

关于广州粤泰集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项说明

中喜专审 2022Z00510 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062


联系电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001682022729002060
报告名称:	广州粤泰集团股份有限公司审计报告
报告文号:	中喜专审 2022Z00510 号
被审(验)单位名称:	广州粤泰集团股份有限公司
会计师事务所名称:	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月28日
签字注册会计师:	陈杰超(110001680064), 陈翔(100000082500)
	
<p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p>	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

# 目录

内 容	页 次
一、关于广州粤泰集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1-2
二、广州粤泰集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-5
三、会计师事务所营业执照及资质证书	



关于广州粤泰集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中喜专审2022Z00510号

广州粤泰集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广州粤泰集团股份有限公司（以下简称粤泰股份）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于2022年4月28日出具了中喜财审2022S01047号带持续经营说明段和强调段的无保留意见审计报告。

粤泰股份管理层按照中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定编制了后附的广州粤泰集团股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是粤泰股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计粤泰股份2021年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对粤泰股份实施于2021年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2021年度粤泰股份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

本报告仅供粤泰股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为粤泰股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师:

陈杰超  
中国注册会计师  
110001680064

中国注册会计师:

陈翔  
中国注册会计师

二〇二二年四月二十八日

附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	广州粤泰控股集团有限公司	最终控制人	其他应收款	28,352.34			28,352.34		往来款	非经营性占用
	海南亿城房地产开发有限公司	同一最终控制人	其他应收款	4,514.73			4,514.73		往来款	非经营性占用
小计	/	/	/	32,867.07			32,867.07		/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/	32,867.07			32,867.07		/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	東城泰集团有限公司	同一最终控制人	预付账款	40,938.49	-40,938.49				往来款	经营性往来
	广州市荔港南湾房地产	同一最终控制人	应收账款	29.7	0.24			29.94	往来款	经营性往来

	开发有限公司									
	信宜市信誉建筑工程有限公司	同一最终控制人	预付账款	336.41				336.41	往来款	经营性往来
	海南亿城房地产开发有限公司	同一最终控制人	应收账款	14.12	13.11			27.23	往来款	经营性往来
	北京博成房地产有限公司	同一最终控制人	应收账款		3			3	往来款	经营性往来
	广州市宏天房地产开发有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.62			0.62	往来款	经营性往来
	广州粤泰控股集团有限公司	最终控制人	应收账款	0.77	5.05		4.81	1.01	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东省富银建筑工程有限公司	全资子公司	其他应收款	11,844.53	5.65		11,850.18		往来款	非经营性往来
	广东新空间城市更新有限公司	全资子公司	其他应收款	0.12	5,099.92		5,100.04		往来款	非经营性往来
	广州旭城实业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	30,978.94	5,534.19		14,311.96	22,201.17	往来款	非经营性往来
	广东新豪斯建筑设计有限公司	全资子公司	其他应收款	1,446.05	1.49		27.5	1,420.04	往来款	非经营性往来
	茶陵嘉元矿业有限公司	全资子公司	其他应收款	3,740.86				3,740.86	往来款	非经营性往来
	海南白马天鹅湾置业有限公司	全资子公司	其他应收款	62,625.68	1,205.19			63,830.87	往来款	非经营性往来

广州亿城泉说酒店有限公司	全资子公司	其他应收款	418.99	29.99			448.98	往来款	非经营性往来
香港粤泰置业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	53,911.31				53,911.31	往来款	非经营性往来
海南粤泰投资有限公司	全资子公司	其他应收款	130,891.78	21,266.21			152,157.99	往来款	非经营性往来
广州粤泰健康产业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	433.18	9.2			442.38	往来款	非经营性往来
西藏捷兴虹湾实业有限公司	全资子公司	其他应收款	20,620.54				20,620.54	往来款	非经营性往来
广州番禺区粤泰置业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	783.86				783.86	往来款	非经营性往来
北京粤泰置地房地产发展有限公司	全资子公司	其他应收款	55				55	往来款	非经营性往来
湖南粤泰城市运营有限公司	全资子公司	其他应收款	4,000				4,000	往来款	非经营性往来
广州市东御房地产有限公司	全资子公司	其他应收款	2.3	5,594.29			5,596.59	往来款	非经营性往来
广东城市价值投资运营有限公司	全资子公司	其他应收款		0.3			0.3	往来款	非经营性往来
江门市悦泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	126,130.18	7,945.17		4,536	129,539.35	往来款	非经营性往来
广州普联房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	13,460.11	1,261.89		1,498.88	13,223.12	往来款	非经营性



	限公司									往来
	北京东华虹湾房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	21,862.22	6.69		6.69	21,862.22	往来款	非经营性往来
	淮南粤泰天鹅湾置业有限公司	控股子公司	其他应收款	25,234.82	22,478.52		25,233.63	22,479.71	往来款	非经营性往来
	淮南言爱天鹅湾置业有限公司	控股子公司	其他应收款	32.86	6.67			39.53	往来款	非经营性往来
	湖南华泰嘉德投资置业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	54,638.31	6,622.14		1,925.38	59,335.07	往来款	非经营性往来
	广州粤泰南粤投资控股有限公司	控股子公司	其他应收款	802				802	往来款	非经营性往来
	磅湛天鹅湾置业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	424.31	886.28		653.61	656.98	往来款	非经营性往来
	湖南粤泰仙岭湖文化旅游发展有限公司	控股子公司	其他应收款	955				955	往来款	非经营性往来
	广东粤泰健康国际医学中心有限公司	控股子公司	其他应收款	7,141.63			164.35	6,977.28	往来款	非经营性往来
	广州荟桑贸易有限公司	控股子公司	其他应收款		3.04			3.04	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京建贸永信玻璃实业有限责任公	其他关联方	其他应收款	26,761.04				26,761.04	往来款	非经营性往来

	司									
	广州市东山投资公司	其他关联方	其他应收款	23.2				23.2	往来款	非经营性往来
	陕西中远医保产品物流配送有限公司	其他关联方	其他应收款	1,481.5				1,481.5	往来款	非经营性往来
	淮南恒升天鹅湾置业有限公司	其他关联方	其他应收款	42,681.14	2.02		10.32	42,672.84	往来款	非经营性往来
	淮南恒升天鹅湾置业有限公司	其他关联方	应收账款	453.62	329.96		303.85	479.73	往来款	经营性往来
	海南泓城房地产开发有限公司	其他关联方	应收账款		176.3			176.3	往来款	经营性往来
	深圳市中浩丰投资发展有限公司	其他关联方	其他应收款	58,267.39	5,509.3		6.69	63,770	往来款	非经营性往来
总计	/	/	/	743,421.96	43,057.94		65,633.89	720,846.01	/	/



# 营业执照

统一社会信用代码

9111010108553078XF



(副本) (10-1)

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

拼单合伙人 张增刚

经营范围

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至长期

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号1101室



登记机关

2022年02月18日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000058

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

北京市财政局  
二〇一三年二月二十日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

批准执业文号: 京财会许可(2013)0071号

批准执业日期: 2013年11月06日





证书编号: 110001680054  
 发证日期: 2005年9月7日  
 北京注册会计师协会  
 北京市注册会计师协会

姓名: 陈杰超  
 证书编号: 110001680054  
 合格, 继续有效一年。  
 this renewal should for another year after



姓名: 陈杰超  
 性别: 女  
 出生日期: 1976-01-12  
 工作单位: 中喜会计师事务所有限公司石家庄分所  
 身份证号码: 130102760112242



Identity card No.





姓名: 陈翔  
 Full name: 陈翔  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1968-10-08  
 Date of birth: 1968-10-08  
 工作单位: 中喜会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: 中喜会计师事务所有限责任公司  
 身份证号: 1510702681008071  
 Identity card No: 1510702681008071



姓名: 陈翔  
 证书编号: 100000082500



证书编号: 100000082500  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九七年一月一日  
 Date of Issuance

