

广州珠江发展集团股份有限公司

营业收入扣除情况

专项审核报告

大信专审字[2023]第 22-00017 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京23DRQKE10X





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

营业收入扣除情况 专项审核报告

大信专审字[2023]第 22-00017 号

广州珠江发展集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广州珠江发展集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 3 月 30 日出具大信专审字[2023]第 22-00017 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《广州珠江发展集团股份有限公司 2022 年度营业收入扣除情况表》（以下简称“营业收入扣除情况表”）。

一、管理层和治理层的责任

根据《上海证券交易所股票上市规则（2023 年 2 月修订）》（上证发（2023）31 号）的有关规定，编制营业收入扣除情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司营业收入扣除情况表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的营业收入扣除情况表发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的营业收入扣除情况表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的编制营业收入扣除情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司营业收入扣除情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度营业收入扣除情况，后附的营业收入扣除情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月三十日



广州珠江发展集团股份有限公司 2022 年度营业收入扣除情况表



编制单位：广州珠江发展集团股份有限公司

| 项目 | 本年度 (万元) | 上年度 (万元) | 备注 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------------|
| 营业收入 | 387,016.21 | 360,731.40 | |
| 营业收入扣除项目 | | | |
| 其中： 对外委托贷款取得的收入 | | 151.73 | 2021 年收取东迅的委托贷款收入 |
| 其他收入 | 2,917.49 | 5,401.75 | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 2,917.49 | 5,553.48 | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 384,098.72 | 355,177.92 | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





会计师事务所 执业证书



名称：大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：谢泽敏
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区知春路
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010141
 批准执业文号：京财会许可[2011]0073号
 批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

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》。

报告使用

发证机关：北京市财政局

二〇一一年十月九日

中华人民共和国财政部制



| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 何晓娟 |
| Sex | 女 |
| Date of birth | 1973-10-03 |
| Working unit | 博罗会计师事务所 |
| Working unit | (特殊普通合伙)广东分所 |
| Identity card No. | 432801197310031106 |



仅供



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年检凭证

中国注册会计师协会

证书编号: 440100800047
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 07 月 12 日
Date of Issuance

2019年4月换发

何晓娟

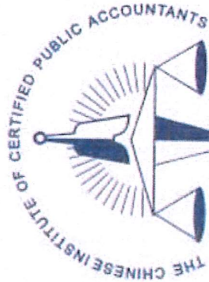
会员编号 440100800047

最后年检时间

2022年09月

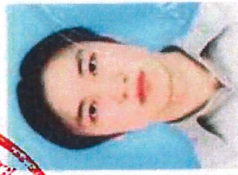
年检结果

年检通过



中国注册会计师

| | |
|-------------------|------------------------|
| 姓名 | 黄海 |
| Full name | 黄海 |
| 性别 | 男 |
| Sex | 男 |
| 出生日期 | 1984-10-03 |
| Date of birth | 1984-10-03 |
| 工作单位 | 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所 |
| Working unit | 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所 |
| 身份证号码 | 120224198410030036 |
| Identity card No. | 120224198410030036 |



仅供出

年度检验合格
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年检凭证

中国注册会计师协会

证书编号: 310000125049
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年 12月 09日
Date of Issuance

黄海

会员编号 310000125049

最后年检时间

2022年09月

年检结果

年检通过

