

关于广州珠江发展集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情
况汇总表的专项审计报告

大信专审字[2024]第 22-00022 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2024]第 22-00022 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 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 28 日出具大信审字[2024]第 22-00016 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《上市公司 2023 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

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，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总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,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、 其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2023 年度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。

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)

中国注册会计师:

中国·北京

中国注册会计师:

二〇二四年三月二十八日

上市公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：广州珠江发展集团股份有限公司

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 | 2023 年年初占用资金余额 | 2023 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2023 年度占用资金的利息 (如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------|---------|---------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 总计 | / | / | / | | | | | | / | / |

| 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 | 2023 年期 初往来资 金余额 | 2023 年度 往来累计发 生金额 (不含利 息) | 2023 年 度往来 资金的 利息 (如有) | 2023 年度 偿还累计 发生金额 | 2023 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 | 广州城市更新集团有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | 34.96 | 2.68 | | 14.17 | 23.47 | 保证金、水费、电费、排污 费、电话费 | 经营性 往来 |
| | 广州城市更新集团有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 190.08 | 373.40 | | 478.68 | 84.80 | 停车场运营服务、案场与助 销服务 | 经营性 往来 |
| | 广州芳实房地产开发 有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 253.29 | | 140.00 | 113.29 | 案场与助销服务、房产代理 | 经营性 往来 |
| | 广州好世界综合大厦 有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 1.31 | | | 1.31 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| | 广州华侨房产开发有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | 0.55 | 1.62 | | 2.17 | | 水费、电费、排污费 | 经营性 往来 |
| | 广州华侨房产开发有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 9.21 | 581.90 | | 406.18 | 184.93 | 案场与助销服务 | 经营性 往来 |
| | 广州环东城市开发运 营有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | 0.14 | | | 0.14 | | 电费 | 经营性 往来 |
| | 广州建业投资控股有 限责任公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | 8.42 | 5.09 | | 12.32 | 1.19 | 押金、保证金 | 经营性 往来 |
| | 广州建业投资控股有 限责任公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 57.51 | | 52.72 | 4.79 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|---------------------|-------|--------|----------|--|----------|--------|-------------------------|-----------|
| 广州江颐养老服务有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 0.16 | | | 0.16 | | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州捷星房地产开发 有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | 2.00 | 13.68 | | | 15.68 | 投标保证金 | 经营性 往来 |
| 广州捷星房地产开发 有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 285.53 | | 101.91 | 183.62 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州隽浩房地产开发 有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 144.99 | | | 144.99 | 应收委托管理服务 费 | 经营性 往来 |
| 广州岭实投资开发有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 112.43 | 39.50 | | 146.95 | 4.98 | 案场与助销服务、前期咨询 及场地查验服务 | 经营性 往来 |
| 广州世界贸易中心大 厦有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | | 0.57 | | | 0.57 | 物业租赁款 | 经营性 往来 |
| 广州世界贸易中心大 厦有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | | 2.42 | | | 2.42 | 物业租赁押金 | 经营性 往来 |
| 广州世界贸易中心大 厦有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 4.63 | | | 4.63 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州市城实投资有限 公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 106.86 | 2,940.94 | | 2,691.05 | 356.75 | 物业管理业务、案场与助销 服务 | 经营性 往来 |
| 广州市城实投资有限 公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 360.00 | | | 360.00 | | 应收委托管理服务 费 | 经营性 往来 |
| 广州市东建鹏程经济 发展有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | 0.05 | 0.19 | | 0.24 | | 水费、电费、排污费 | 经营性 往来 |
| 广州市广隆房地产有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 6.77 | | | 6.77 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|---------------------|-------|-------|--------|--|--------|--------|--------------------|-----------|
| 广州市煤建公司联成 联店 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 7.81 | | 7.16 | 0.65 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州市煤建公司伟业 联店 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | | 0.69 | | | 0.69 | 押金 | 经营性 往来 |
| 广州市煤建公司伟业 联店 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 5.32 | | 4.88 | 0.44 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州市煤建贸易公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 23.99 | | 22.26 | 1.73 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州市煤建有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 52.48 | 517.81 | | 531.20 | 39.09 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州市品实房地产开 发有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 4.80 | | | 4.80 | 赛事运营业务 | 经营性 往来 |
| 广州市穗华房产开发 有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | 9.56 | | | | 9.56 | 履约保证金 | 经营性 往来 |
| 广州市穗华房产开发 有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 15.28 | 207.05 | | 87.45 | 134.88 | 物业管理业务、停车场运营 服务 | 经营性 往来 |
| 广州新侨纪房地产有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 10.04 | | | 10.04 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州裕丰灏商业策划 管理有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 6.69 | | 0.47 | 6.22 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州云实房地产开发 有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 47.94 | 209.62 | | 240.50 | 17.06 | 案场与助销服务 | 经营性 往来 |
| 广州智联置业投资发 展有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 83.86 | 285.34 | | 337.50 | 31.70 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州珠江产业园投资 发展有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 727.28 | | 726.91 | 0.37 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|-----------------|-------|--------|----------|--|----------|--------|--------------------------|-------|
| 广州珠江家园健康养老服务有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 0.28 | | | | 0.28 | 装修保证金 | 经营性往来 |
| 广州珠江家园健康养老服务有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 2.12 | 9.78 | | 2.33 | 9.57 | 物业管理业务和社区增值服务 | 经营性往来 |
| 广州珠江建设发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 6.11 | 464.07 | | 237.78 | 232.40 | 物业管理业务、案场与助销服务 | 经营性往来 |
| 广州珠江建设发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 6.32 | 22.42 | | 6.32 | 22.42 | 工程业务、物业管理业务 | 经营性往来 |
| 广州珠江健康资源管理集团有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 0.51 | | | 0.51 | | 押金 | 经营性往来 |
| 广州珠江健康资源管理集团有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 65.02 | 190.45 | | 244.10 | 11.37 | 物业管理业务、销售节日慰问品费用、非业主增值服务 | 经营性往来 |
| 广州珠江科创投资发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.42 | 71.06 | | 71.48 | | 物业管理业务、案场与助销服务 | 经营性往来 |
| 广州珠江商业经营管理有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 3.04 | 64.30 | | 62.10 | 5.24 | 物业管理业务 | 经营性往来 |
| 广州珠江商业经营管理有限公司长沙分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | | 2.00 | | | 2.00 | 保证金 | 经营性往来 |
| 广州珠江商业经营管理有限公司长沙分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 52.28 | | 21.61 | 30.67 | 专业清洁服务、秩序维持服务 | 经营性往来 |
| 广州珠江实业集团有限公司 | 控股股东 | 其他应收款 | 85.72 | 53.31 | | 123.07 | 15.96 | 押金、水电费 | 经营性往来 |
| 广州珠江实业集团有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | 648.61 | 1,572.62 | | 2,148.12 | 73.11 | 物业管理业务 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------------|-------|--------|----------|--|--------|--------|---|-----------|
| 广州珠江投资管理有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 20.85 | | 19.34 | 1.51 | 物业管理业务 | 经营性 往来 |
| 广州珠江住房租赁发 展投资有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | 88.19 | 183.19 | | 31.17 | 240.21 | 保证金、水费、电费、排污 费、物业维修基金 | 经营性 往来 |
| 广州珠江住房租赁发 展投资有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 119.75 | 1,116.14 | | 913.94 | 321.95 | 物业管理业务、案场与助销 服务、停车场运营服务、销 售节日慰问品费用、社区增 值服务 | 经营性 往来 |
| 广州珠江装修工程有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 46.80 | | 22.38 | 24.42 | 物业管理业务、非业主增值 服务、销售节日慰问品费 用、社区增值服务 | 经营性 往来 |
| 广州珠实地产有限公 司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 131.78 | | 117.82 | 13.96 | 物业管理业务、工程服务 | 经营性 往来 |
| 广州珠实通投资发展 有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 59.10 | 482.37 | | 490.59 | 50.88 | 物业管理业务、社区增值服 务、案场与助销服务 | 经营性 往来 |
| 广州珠水同嘉房地产 开发有限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 228.34 | | 209.15 | 19.19 | 案场与助销服务 | 经营性 往来 |
| 海南珠江国际置业有 限公司 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | 1.85 | 6.01 | | 7.86 | | 顾问服务费 | 经营性 往来 |
| 海南珠江国际置业有 限公司三亚珠江花园 酒店 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 其他应收款 | 0.44 | 0.23 | | 0.67 | | 水电费 | 经营性 往来 |
| 海南珠江国际置业有 限公司三亚珠江花园 酒店 | 控股股东、实际控 制人的附属企业 | 应收账款 | | 420.73 | | 234.40 | 186.33 | 物业管理业务、销售节日慰 问品费用、非业主增值服务 | 经营性 往来 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-----------------|-------|--------|---------|--|--------|-------|----------------|-------|
| 梅州珠实广梅房地产开发有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 42.00 | | 38.50 | 3.50 | 物业管理业务、案场与助销服务 | 经营性往来 |
| 清远市广州后花园有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 135.33 | | 133.39 | 1.94 | 场馆运营业务 | 经营性往来 |
| 三亚珠江温泉度假区有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 3.77 | 22.62 | | 15.08 | 11.31 | 物业管理业务 | 经营性往来 |
| 深圳珠江实业有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 1.53 | | | | 1.53 | 保证金 | 经营性往来 |
| 广州珠江产业园投资发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 48.67 | 5.40 | | 54.07 | | 应收咨询服务费 | 经营性往来 |
| 广州世界贸易中心大厦有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付款项 | 0.10 | -0.10 | | | | 预付物业租赁款 | 经营性往来 |
| 广州珠江商业经营管理有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.22 | | | 0.22 | | 物业管理业务 | 经营性往来 |
| 广州好世界综合大厦有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付款项 | 1.35 | -1.35 | | | | 预付物业租赁款 | 经营性往来 |
| 广州珠江装修工程有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 1.80 | -1.80 | | | | 水费、电费、污水费等 | 经营性往来 |
| 广州珠江建设发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 6.60 | -6.60 | | | | 保证金、电费 | 经营性往来 |
| 广州珠江建设发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 22.76 | -22.76 | | | | 工程业务、物业管理业务 | 经营性往来 |
| 广州珠江建设发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 69.77 | -69.77 | | | | 保证金、电费 | 经营性往来 |
| 苏交科集团股份有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付款项 | 201.32 | -201.32 | | | | 系统开发费用 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------|-------|----------|-----------|--|-----------|----------|--------------------------|-------|
| 广州珠江建设发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付款项 | 950.37 | -950.37 | | | | 物业管理业务、非业主增值服务、预付工程款 | 经营性往来 |
| 湖南珠江实业投资有限公司长沙珠江花园酒店管理分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 0.65 | 8.63 | | 8.63 | 0.65 | 押金 | 经营性往来 |
| 湖南珠江实业投资有限公司长沙珠江花园酒店管理分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 22.21 | | 14.13 | 8.08 | 管理费、销售节日慰问品费用 | 经营性往来 |
| 广州璟润房地产开发有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 246.29 | | 221.19 | 25.10 | 物业管理业务、非业主增值服务 | 经营性往来 |
| 湖南珠江实业投资有限公司洋湖分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 152.16 | | 145.90 | 6.26 | 物业管理业务、非业主增值服务 | 经营性往来 |
| 湖南新地置业发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 160.97 | | 129.87 | 31.10 | 物业管理业务、销售节日慰问品费用、案场与助销服务 | 经营性往来 |
| 湖南珠江实业投资有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 451.83 | | 384.68 | 67.15 | 物业管理业务、销售节日慰问品费用、案场与助销服务 | 经营性往来 |
| 广州卓盈房地产开发有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 429.16 | | 399.98 | 29.18 | 社区增值服务、案场与助销服务 | 经营性往来 |
| 广州璟逸房地产开发有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 712.39 | | 692.13 | 20.26 | 物业管理业务、销售节日慰问品费用、非业主增值服务 | 经营性往来 |
| 广东嘉德丰投资发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 400.75 | | 400.11 | 0.64 | 物业管理业务、其他非业主增值服务 | 经营性往来 |
| 广州市品实房地产开发有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 1,627.66 | | 1,148.15 | 479.51 | 物业管理业务、非业主增值服务 | 经营性往来 |
| 小计 | | | 3,430.37 | 15,024.52 | | 15,115.79 | 3,339.10 | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-----------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|--|---------------------|--------|
| 上市公司及其控制的法人 | 广州璟润房地产开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 105,258.31 | | 1,659.39 | 106,917.70 | | 非委托贷款本金及利息 | 非经营性往来 |
| | 广州市广隆房地产有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.26 | | | 0.26 | | 社保费 | 非经营性往来 |
| | 广州隽浩房地产开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 49,735.00 | | | 49,735.00 | | 非委托贷款本金及利息 | 非经营性往来 |
| | 广东金海投资有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 5,678.45 | 738.44 | | 6,416.89 | | 非委托贷款本金及利息 | 非经营性往来 |
| | 广东金海投资有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 44,799.44 | | | 44,799.44 | | 担保代偿款 | 非经营性往来 |
| | 安徽中侨置业投资有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 6.88 | 16.22 | | 23.10 | | 往来款及医药费、社保、住房公积金、年金 | 非经营性往来 |
| | 广州市穗芳鸿华科技发展有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 12,257.04 | 21,970.00 | 6,577.51 | 40,804.55 | | 非委托贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 广州市穗芳鸿华科技发展有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 4,100.00 | | | 4,100.00 | | 委托贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 湖南珠江实业投资有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 58,950.00 | 43,766.30 | | 102,716.30 | | 非委托贷款本金及应收股利 | 非经营性往来 |
| | 广州卓盈房地产开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 219,336.31 | 1,000.00 | 2,812.84 | 223,149.15 | | 非委托贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 小计 | | | 500,121.69 | 67,490.96 | 11,049.74 | 578,662.39 | | | |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-------------------|-------|------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------------------|--------|
| 其他关联方及其附属企业 | 广东亿华房地产开发有限公司 | 其他关联方 | 其他反映占用实质科目 | 111,326.00 | -111,326.00 | | | | 委托贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 广东亿华房地产开发有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | 93,101.19 | -91,773.60 | | | 1,327.59 | 非委托贷款本金及利息 | 非经营性往来 |
| | 广州东湛房地产开发有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | 33,890.76 | | | | 33,890.76 | 委托贷款本金及利息 | 非经营性往来 |
| | 广州市城德房地产开发有限公司 | 其他关联方 | 应收账款 | 103.07 | 1,048.52 | | 1,109.27 | 42.32 | 物业管理业务、非业主增值服务 | 经营性往来 |
| | 广州市盛唐房地产开发有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | 502.82 | | | | 502.82 | 委托贷款利息 | 非经营性往来 |
| | 广州市盛唐房地产开发有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | 6,500.00 | | | | 6,500.00 | 委托贷款本金 | 非经营性往来 |
| | 广州斯博瑞酒店有限公司从化分公司 | 其他关联方 | 应收账款 | 11.05 | 10.07 | | 7.71 | 13.41 | 物业管理业务、销售节日慰问品费用、工程服务 | 经营性往来 |
| | 晋江中运体育建设发展有限公司 | 其他关联方 | 应收账款 | 2,390.90 | 352.47 | | 1,090.54 | 1,652.83 | 场馆运营业务 | 经营性往来 |
| | 衢州宝冶体育建设运营有限公司 | 其他关联方 | 应收账款 | 310.40 | 1,179.52 | | | 1,489.92 | 场馆运营业务 | 经营性往来 |
| | 广州市珠实同创产业运营管理有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | 9.85 | -9.85 | | | | 水电费、污水费 | 经营性往来 |
| | 广州市城市建设投资集团有限公司 | 其他关联方 | 应收账款 | 78.35 | -52.23 | | 26.12 | | 应收工程款 | 经营性往来 |
| | 广州中侨置业投资控股集团有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | 35,000.00 | | | | 35,000.00 | 预付股权收购款 | 非经营性往来 |
| | 小计 | | | 283,224.39 | -200,571.10 | | 2,233.64 | 80,419.65 | | |
| | 总计 | / | / | / | 786,776.45 | -118,055.62 | 11,049.74 | 596,011.82 | 83,758.75 | / |

注1: 报告期内, 本公司于2023年3月完成重大资产重组, 将持有的涉房业务相关资产及负债(包含本公司持有的12家房地产子公司的全部股权, 以下简称“置出子公司”)与广州珠江实业集团有限公司、广州珠江健康资源管理集团有限公司合计持有的珠江城市管理服务集团股份有限公司(以下简称“珠江城市服务”)100%股权进行资产置换, 因珠江城市服务在合并前后均受同一方最终控制非暂时性控制, 构成了同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》, 本公司按照同一控制下企业合并的相关规定, 对前期合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表相关财务数据进行追溯重述。因此, 珠江城市服务及其附属企业与本公司的“大股东及其附属企业”的往来期初余额在本汇总表中也相应进行了追溯重述, 合计追溯调增与“大股东及其附属企业”的往来期初余额1,968.71万元。

注2: 同时, 期初余额中珠江城市服务及其附属企业与本公司及置出子公司的往来已进行了追溯合并抵消, 因此本公司《2022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“上年汇总表”)部分资金往来的2022年末余额未在本汇总表的“大股东及其附属企业”期初余额中予以列报, 合计726.37万元。

注3: 置出子公司在2023年3月资产重组后变更为“大股东及其附属企业”, 因此本公司及附属企业与置出子公司自2023年4月起的往来发生额及期末余额在“大股东及其附属企业”列示。

注4: 置出子公司从2023年4月起不再纳入本公司合并报表范围, 因合并报表范围变动导致的关联方往来类金额减少在“2023年度占用累计发生金额(不含利息)”处负数列示。

注5: 上年汇总表的“上市公司的子公司及其附属企业”除广州市盛唐房地产开发有限公司外, 其余均为置出子公司。截止2023年3月31日, 公司与置出子公司在“上市公司的子公司及其附属企业”的期末余额为零。

注6: “其他关联方及其附属企业”项变动说明: (1) 广州市盛唐房地产开发有限公司在2023年度不再纳入本公司合并范围, 相应的期初余额及期末余额全部转列报于“其他关联方及其附属企业”项。(2) 因同一控制下企业合并追溯重述珠江城市服务及其附属企业与其他关联方的期初余额。(3) 2023年3月的重大资产重组将包含广东亿华房地产开发有限公司原值为203,099.60万元的债权作为涉房业务整体置出至控股股东, 导致发生金额减少203,099.60万元, 期末余额为本公司代广东亿华房地产开发有限公司垫付的搬迁费、律师费等费用。

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）
 类型 特殊普通合伙企业
 经营范围 吴卫星, 谢泽敏
 出资额 4840万元
 成立日期 2012年03月06日
 主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



2023年07月31日

登记机关

仅供出具报告使用

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律行政法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

国家市场监督管理总局监制

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。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

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》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年 十月 十五日

中华人民共和国财政部制

仅供出具报告使用



会计师事务所 执业证书



名称: 大信会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 谢泽敏
 主任会计师: 谢泽敏
 经营场所: 北京市海淀区知春路72号220

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



姓名 Full name 何晓娟
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1973-10-03
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 432801197310031106



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

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

何晓娟
会员编号 440100800047



中国注册会计师协会

姓名 夏玲
 Full name 夏玲
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1976-03-30
 Date of birth 1976-03-30
 工作单位 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
 Working unit 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
 身份证号码 360521197603300022
 Identity card No. 360521197603300022



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



年检凭证

中国注册会计师协会

夏玲

会员编号 110001570090

年 月 日
/ /

证书编号: 110001570090
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: 2005 07 28 日
Date of Issuance / /

2017年4月换发