

防伪条形码：



防伪 编号：00202022040178491320

广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）已鉴

报告 文号：中诚信审专字(2022)第 0261 号

委托 单位：广州轻工工贸集团有限公司

被审验单位名称：广州市人民印刷厂股份有限公司

被审单位所在地：广州

事务所名称：广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：专项审计

报告 日期：2022 年 4 月 20 日

报备 时间：2022 年 4 月 25 日 14:16:27

签名注册会计师：李俊杰

黄庆欢

广州市人民印刷厂股份有限公司

控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况 专项审计报告

事务所名称：广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-38324928

传 真：38213172

通信 地址：广州市天河区珠江东路 11 号 1001 室（部位：自编 01-04、06 单元）（仅限办公）

电子 邮件：zzxcpa@163.com

事务所网址：http://www.zzxcpa.com

如对上述报备资料，有疑问的，请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

防伪 查询 网址：http://www.gzicpa.org.cn 或 http://www.gdicpa.org.cn/

关于广州市人民印刷厂股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表
的专项审核报告

中职工信审专字(2022)第 0261 号

目录

	起始页码
专项审核报告	1-2
附表	
2021控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	3-4



广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)

GUANGDONG ZHONGZHIXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：广州市天河区珠江东路11号高德置地秋广场F座10楼
10th Floor, Autumn F, GT Land Plaza,
11 Zhujiang East Road, Tianhe District,
Guangzhou, China

邮箱：zzxcpa@163.com
电话：020-38324928/38351263
传真：020-38213172
网址：www.zzxcpa.com

关于广州市人民印刷厂股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

报告文号：中职信审专字(2022)第 0261号
报备号：00202022040178491320

广州市人民印刷厂股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广州市人民印刷厂股份有限公司（以下简称“人印股份”）2021年12月31日合并及公司的资产负债表，2021年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是人印股份管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计人印股份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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解人印股份2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供广州市人民印刷厂股份有限公司2021年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·广州

二〇二二年四月二十日

附件

2021年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币元

资金往来方名称	往来方与上市公司关系	公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用资金发生额（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	往来形成原因	往来性质
广东三角牌电器股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	25,000.00	-	-	25,000.00	-	销售商品	经营性往来
广东鹰金钱海宝食品有限公司	同一最终控制方	应收账款	163,098.70	255,553.01	-	245,605.41	173,046.30	销售商品	经营性往来
广州百花香料股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	14,000.00	92,060.00	-	106,060.00	-	销售商品	经营性往来
广州包装印刷集团有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	37,946.50	32,029.07	-	69,975.57	-	销售商品	经营性往来
广州第一棉纺织厂有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1,000.00	-	-	1,000.00	销售商品	经营性往来
广州广纺联集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1,000.00	-	-	1,000.00	销售商品	经营性往来
广州华糖食品有限公司	同一最终控制方	应收账款	145,486.39	1,548,743.05	-	1,351,301.18	342,928.26	销售商品	经营性往来
广州化工进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	43,000.00	-	-	43,000.00	销售商品	经营性往来
广州浪奇日用品有限公司	同一最终控制方	应收账款	2,333,089.23	10,240,054.05	-	8,794,423.37	3,778,719.91	销售商品	经营性往来
广州轻工集团股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	55,000.02	10,014.40	-	60,014.42	5,000.00	销售商品	经营性往来
广州轻出家电科技股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	512,916.11	-	267,500.00	245,416.11	销售商品	经营性往来
广州轻工工贸集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	3,550.00	526,474.00	-	511,633.00	18,391.00	销售商品	经营性往来
广州全新针织厂有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	3,900.00	-	1,400.00	2,500.00	销售商品	经营性往来
广州市大新文化创意发展有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	106,556.00	-	67,756.00	38,800.00	销售商品	经营性往来
广州市服装研究所有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	2,400.00	-	1,400.00	1,000.00	销售商品	经营性往来
广州市虎头电池集团股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	6,307,693.57	34,301,637.21	-	32,566,853.87	8,042,476.91	销售商品	经营性往来
广州市浪奇实业股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	2,376,488.12	78,127.88	-	2,449,916.00	4,700.00	销售商品	经营性往来
广州市利工民针织有限公司	同一最终控制方	应收账款	5,500.00	7,400.00	-	12,900.00	-	销售商品	经营性往来
广州双鱼体育用品集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	98,950.00	130,804.00	-	180,304.00	49,450.00	销售商品	经营性往来
广州鹰金钱食品集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	98,872.50	2,186,701.34	-	1,724,368.69	561,205.15	销售商品	经营性往来
普宁市春藤彩印有限公司	子公司少数股东	应收账款	700,000.00	-	-	200,000.00	500,000.00	销售商品	经营性往来
韶关浪奇有限公司	同一最终控制方	应收账款	209,928.33	-	-	209,928.33	-	销售商品	经营性往来

编制单位：广州市人民印刷厂股份有限公司

附件

2021年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：广州市人民印刷厂股份有限公司

金额单位：人民币元

资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用资金发生额(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	往来形成原因	往来性质
郁南虎头电源科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	690,430.61	-	445,819.72	244,610.89	销售商品	经营性往来
广州包装印刷集团有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款	603,022.00	-	-	-	603,022.00	保证金	经营性往来
广州轻工集团股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款	107,828.55	-	-	107,828.55	-	保证金	经营性往来
广州市奥宝物业管理有限公司	同一最终控制方	其他应收款	-	32,000.00	-	-	32,000.00	押金	经营性往来
广州双鱼体育用品集团有限公司	同一最终控制方	其他应收款	-	4,500.00	-	-	4,500.00	押金	经营性往来
广州新华印务有限公司	同一最终控制方	其他应收款	463,748.00	-	-	-	463,748.00	保证金	经营性往来
广州广氏食品有限公司	同一最终控制方	预付账款	-	25,760.00	-	17,435.00	8,325.00	采购商品预付	经营性往来
广州浪奇日用品有限公司	同一最终控制方	预付账款	-	305,587.50	-	4,680.00	300,907.50	采购商品预付	经营性往来
广州鹰金钱食品集团有限公司	同一最终控制方	预付账款	-	152,777.00	-	63,017.77	89,759.23	采购商品预付	经营性往来
合计			13,749,201.91	51,291,425.23	-	49,485,120.88	15,555,506.26		



编号: S0652020064031G(3-1)

统一社会信用代码

91440101MA9UN3YT81

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统',
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东中颐信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 聂铁良

经营范围 商务服务业(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2020年06月28日

合伙期限 2020年06月28日至长期

主要经营场所 广州市天河区珠江东路11号1001室(部位:自编01-04、06单元)(仅限办公)



附件



登记机关

2021年12月30日

证书序号: 0012934

说明

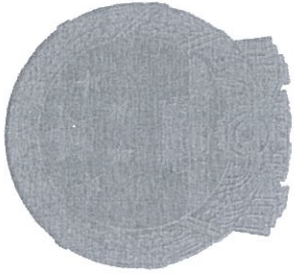
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇〇八年九月三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 广东中诚信会计师事务所(特殊普

通)

首席合伙人: 聂树震

主任会计师:

经营场所:

广州市天河区珠江东路11号1001室(部

位: 自编01-04、06单元)(仅限办公)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44010157

批准执业文号: 粤财会[2008]04号

批准执业日期: 2008年4月21日

附件: 会计师事务所执业证书

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred

会计师事务所
CPAs
永拓会计师事务所
转(转出)专用章
转出日期
2021年 11 月 9 日

同意调入
Agree the holder to be transferred

会计师事务所
CPAs
广东中税信会计师事务所
转(转入)专用章
转入日期
2021年 11 月 9 日

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 月 日
年 月 日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and so through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



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 月 日
年 月 日

发证日期：
Date of issuance

2003年 09月 25日
2018年3月报发

证书编号：
No. of Certificate

410300010059

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

河南省注册会计师协会

410300010059

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 月 日
年 月 日



姓名 Full name	李俊杰
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1978-11-07
工作单位 Working unit	广州中税信会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.	410311197811075035





姓名 Full name	黄庆欢
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1993-03-12
工作单位 Working unit	广东中诚信会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	445202199303122760



仅限报告附表证明使用



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.

证书编号: 440101570066
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: 2021 年 04 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d