

关于珠海华金资本股份有限公司
关联方非经营性资金占用清偿情况
专项审核报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

关于珠海华金资本股份有限公司关联方非经营性资金占用清偿情况专项
审核报告

珠海华金资本股份有限公司 2023 年度关联方非经营性资金占用清偿情
况表

1-2



关于珠海华金资本股份有限公司 关联方非经营性资金占用清偿情况专项审核报告

致同专字（2024）第 442A003733 号

珠海华金资本股份有限公司全体股东：

我们接受珠海华金资本股份有限公司（以下简称“华金资本公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了华金资本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 442A004571 号无保留意见审计报告。

根据深圳证券交易所下发的《关于做好上市公司 2020 年年度报告披露工作的通知》要求，华金资本公司编制了本专项审核报告所附的珠海华金资本股份有限公司 2023 年度关联方非经营性资金占用清偿情况表。

编制和对外披露关联方非经营性资金占用清偿情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是华金资本公司管理层的责任。我们对关联方非经营性资金占用清偿情况表所载信息与我们审计华金资本公司 2023 年度财务报表时所获取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。除了对华金资本公司实施 2023 年度财务报表审计中按照《中国注册会计师审计准则第 1323 号——关联方》、《中国注册会计师审计准则第 1332 号——期后事项》等审计准则要求所执行的审计程序外，我们并未对前述关联方非经营性资金占用清偿情况表所载信息执行额外的审计程序。

为了更好地理解 2023 年度华金资本公司关联方非经营性资金占用清偿情况，华金资本公司 2023 年度关联方非经营性资金占用清偿情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项审核报告仅供华金资本公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师 
110001340142

中国注册会计师 
110001340219

中国·北京

二〇二四年三月二十五日



珠海华金资本股份有限公司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：珠海华金资本股份有限公司

单位：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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(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
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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
控股股东、实际控制人及其附属企业	珠海华发产业新空间运营服务有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	133.76	133.76		133.76		房产租赁	经营性往来
	珠海华发产业新空间控股服务有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	44.14	44.14		44.14		房产租赁	经营性往来
	珠海华发产业园运营管理有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	1,037.42	1,037.42		1,037.42		房产租赁	经营性往来
	珠海华发产业新空间招商服务有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	88.02	88.02		88.02		房产租赁	经营性往来
	珠海华发客信息服务有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	290.85	290.85		290.85		房产租赁	经营性往来
	华金大道投资有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	58.07	58.07		58.07		房产租赁	经营性往来
	珠海华发投资基金管理有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	88.91	88.91		88.91		房产租赁	经营性往来
	珠海华发实业产业研究院有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	45.63	45.63		45.63		房产租赁	经营性往来
	珠海华发科技创业投资有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	194.84	194.84		194.84		房产租赁	经营性往来
	珠海华发科技产业集团有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	2,423.88	2,423.88		2,423.88		咨询顾问费	经营性往来
	香港华发投资控股有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	2,535.92	2,535.92		2,535.92		咨询顾问费	经营性往来
	珠海华发实智行投资有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	826.48	826.48		826.48		基金管理费	经营性往来
	华发商务服务(珠海)有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	9.52	9.52			9.52	物业保证金	经营性往来





珠海华发资本股份有限公司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：珠海华发资本股份有限公司

单位：万元

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联关系	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	珠海华发建设开发有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款		60.58			60.58	房产租赁押金	经营性往来
	珠海华发智远投资有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款		35.72			35.72	房产租赁押金	经营性往来
	珠海华发汽车销售有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	预付账款		84.68		84.68		购买汽车	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	珠海华发投资有限公司	控股子公司	其他应收款	31,900.00	3,549.08	1,172.94	5,915.77	30,706.25	统借统还本金及利息	非经营性往来
	珠海华发智行投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	420.00	160.00			580.00	无偿拆借	非经营性往来
	珠海华发智汇湾创业投资有限公司	控股子公司	其他应收款		3,500.00			3,500.00	无偿拆借	非经营性往来
关联自然人及其控制的方法人										
其他关联人及其附属企业	珠海市城市排水有限公司	受持股5%以上股东控制	应收账款	2,225.38	4,397.18		5,524.23	1,098.33	污水处理费用	经营性往来
	珠海水务环境控股集团有限公司	持股5%以上股东	预付账款	1.50			1.50		临时供水建设	经营性往来
	英飞尼迪(珠海)创业投资管理有限公司	本公司高管担任董事	应收账款		56.13		56.13		房产租金	经营性往来
	珠海华发致根前沿产业投资有限公司	联营企业	预付账款		294.88		294.88		咨询顾问费	经营性往来
	珠海华冠科技股份有限公司	联营企业	预付账款	22.42	287.46		309.88		房产租金	经营性往来
	珠海华冠科技股份有限公司	联营企业	其他应收款	57.38				57.38	房产租赁押金	经营性往来
总计			34,626.68	20,203.15	1,172.94	19,954.99	36,047.78			

本表已于2024年3月25日获第十届董事会第三十三次会议批准。

公司法定代表人：

郭瑾

主管会计工作的公司负责人：

陈辉

公司会计机构负责人：

蔡日凤





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本) (20-1)



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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
相关报告；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、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。)

登记机关



2024 年 03 月 08 日

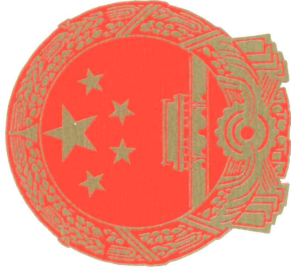
市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

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：

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所

执业证书



名称：北京惠琦会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：



北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制