## 证券代码:000566 海南海药股份有限公司 关于为控股子公司提供担保的 进展公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重 本公司董事会及全体重事体证公司的400% (於对上海力声特医学科技有限公司的担保外,均系大遗漏。 特别风险提示:公司及控股子公司对外担保(除对上海力声特医学科技有限公司的担保外,均系公司对控股子公司或控股子公司之间的担保)急额超过最近一期经审计净资产 100%;对资产负债率超过 70% 的单位担保(均系公司对控股子公司或控股子公司之间的担保)金额超过公司最近一期经审计净资产 50%。 公司不存在对合并报表外单位的担保金额,达到或超过最近一期经审计净资产 30%的情况,敬请

公司个仔任权包含升限农外毕业时则体重确,应到现在是现代 则是中时于9// 2018/1905.4.加广大投资者注意担保风险。
— 概述
海南海药股份有限公司(以下简称"公司"或"海南海药")经第十届董事会第二十二次会议、第十

海南海药股份有限公司(以下简称"公司"或"海南海药")经第十届董事会第二十二次会议、第十届董事会第三十四次会议、2022 年第二次临时股东大会、2023 年第一次临时股东大会均审议通过了(关于为抢股子公司抵供担保的议案),担保期限为自股东大会审议通过三日起3年。(具体内容详见2022 年3月23日,2023年3月24日在巨潮资讯网披露的相关公告)。根据子公司的经营和发展名录日度发生物")向江苏银行股份有限公司战以下简称"监城开元")及江苏汉阔生物有限公司(以下简称"这周生物")向江苏银行股份有限公司盐城分行分别申请人民币2500万元及500万元的综合投信额度,抵于元禄信额度使用期限为2023年07月17日起至2024年07月17日起至2024年07月16日。11日公司为此提供担保。经公司股东大会授权、公司可为盐城开元提供担保的总额度最高不超过6000万元。本次担保为续贷,担保后、公司对被担保方品域开元的担保余额为2000万元。3000万元、公司对该组保分统投保约。11年保存公司对被担保方汉阔生物的担保余额为2000万元。 

相关部门批准后方可开展经营活动) 股权结构:公司通过控股子公司江苏普健药业有限公司间接持有盐城开元 30.54%的股权,通过 控股子公司重庆天地给业有限责任公司间接持有盐城开元 25.87%的股权,江苏汉阔贸易有限公司通过江苏普健药业有限公司间接持有主动。 过江苏普健药业有限公司间接持有汉盐城开元 5.98%的股权。汽车跃落产业园开发有限公司通过江苏普健药业有限公司间接持有汉盐城开元 5.98%的股权。江苏普健药业有限公司持有盐城开元 100%股 盐城开元主要财务数据如下:

2022年12月31 2023年3月31日(未经审计) 368,159,827.03 392,381,653.33 动负债总额 368,159,827.03 392,381,653.33 **戊有事项涉及 1** -125,980,183.29 负债率 147.59% 2022年12月31 2023年3月31日(未经审计 -33,463,568.54 -7,221,284.32

-33,835,759.94 是失信被执行/ 经查证,盐城开元不是失信被执行人。 (二)公司名称:江苏汉阔生物有限公司统一社会信用代码:91320922793811320M

单位:元

汉阔生物主要财务数据如下:

动负债总额

或有事项涉及的

过江苏普健药业有限公司间接持有汉阔生物 37.61%的股权,滨海医药产业园开发有限公司通过江苏 普健药业有限公司间接持有汉阔生物 5.98%的股权。江苏普健药业有限公司持有汉阔生物 100%股

2023年3月31日(未经审计

49,480,000,00

205,355,097.48

-74,056,337.90

2023年3月31

2022年12月31日(经审

210,305,806.5

-74,246,213.24

147.59% 2022年12月31

保证方式:连带责任保证。 保证期间:本合同的保证期间为自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期(包括展期、延期)

届满之日后满三年之日止。若主合同项下债务分期履行,则每期债务保证期间均为自本合同生效之日起至主合同项下最后一期债务履行期限届满之日后满三年之日止。若主合同项下债务被宣布提前到期的,保证期间至储务被宣布提前到期之日后满三年之日止。在保证期间内,债权人有权就主债权的全部或部分,多笔或单差。一并或分别要求保证人承担保证责任。
(二)债务人,江苏汉國生物有限公司债权、证为债务。(二)债务人,江苏汉国生物有限公司债权人工苏银行股份有限公司遗址分行生合同为:债权人与债务人之间自 2023 年 07 月 12 日起至 2024 年 07 月 11 日止内办理贷款,商业汇票银行承兑、商业承兑汇票贴现、贸易融资、银行保函及其他授信业务所对应的单项控信业务合同、及其修订或补充。

多合同、及其修订或补充。
担保最高做权额:最高债权本金人民币(大写)伍佰万元整以及前述本金对应利息、费用等全部(储权之和。
担保最高做权额:最高债权额:而补为人民币而主合同项下业务为外币业务的,按授信业务发生当日债权人公布的现汇卖出价价算。
保证范围:保证人在本合同项下担保的范围包括但不限于:债权人与债务人在主合同项下的债权本金及按主合同约定计划依约全部利息(包括罚息和复利)、以及债务人应当支付的手续费,进约金,赔偿金,税金和债权人为实现债权和担保权利而发生的费用(包括但不限于诉讼费,仲裁费,财产保全, 教人工工业、股票、股企证费,公告费,送达费、鉴定费等)。因汇率变化而实际超出最高债权额约部分,保证人自愿承担保证责任。
保证为式,连带责任保证。
保证期间,本合同的保证期间为自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期(包括展期,延期)届满之日后满三年之日止。若主合同项下债务分期履行,则每期债务保证期间均为自本合同生效之用起至主合同项下最后更加价条履行期限高之日后满三年之日止。 在保证期间为自本合同生效之日起至主合同项下最多被负责股后满之任后进。 在保证期间内,债权人有权就主债权的全部或部分、多笔或单笔,一并或分别要求保证人承担保证责任。
则、反担保情况
过苏汉阅贸易有限公司(以下简称"汉阅贸易")未提供同比例担保,为控制担保风险,海南海药与汉阅贸易看限公司(以下简称"汉阅贸易")未提供同比例担保,为控制担保风险,海南海药与汉阅贸易看限公司(以下简称"汉阅贸易")未提供同比例担保,为控制担保风险,海南海药与汉阅贸易客署了(反担保协议)、汉阅贸易不其特股比例范围内络海南海药提供生带责任保证的反担保。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量 截止本公告按露日、公司及控股子公司对外担保总额度为430,000.00 万元,实际担保余额为 256,370.31 万元。实际担保余额占公司最近一期经审计净资产的109,69%。除对参股公司上海力声特 医学科技有限公司的担保事项,存在担保对象重庆亚德特社股份有限公司发生逾期,公司承担担保责任 4.879 万元、公司已就该事项提起诉讼(是自体)是有证金额法则全公司生逾期,公司承担担保责任 4.879 万元、公司已就该事项提起诉讼(是自体)是有证金额法则全公司 年 3 月 31 日披露的(关于向参 股公司重庆亚德科技股份有限公司提供财务资助及担保的进展公告》及 2021 年 6 月 5 日披露的 (关于履行对外组保在带前任的公告》)。除上述情况外,公司不存在涉及诉讼的担保,及因担保被判决 败诉而应求担损失的情况。 特此公告

1、符合《上海证券交易所首次公开发行证券发行与承销业务实施细则》关于首次公开发行股票网

2、除前款规定的专业机构投资者外,已经在中国证券投资基金业协会完成登记的其他私募基金

(三)不存在其他应披露而未披露的重大事项。 四、相关风险提示 (一)本次询价转让计划存在因出让方于《凌云光技术股份有限公司股东询价转让计划书》及《中

国国际金融股份有限公司关于凌云光技术股份有限公司股东向特定机构投资者询价转让股份相关资格的核查意见》披露后出现突然情况导致股份被司法冻结、扣划而影响本次询价转让实施的风险。

下投资者条件的机构投资者或者上海证券交易所规定的其他机构投资者(含其管理的产品),即证券 司、基金管理公司、期货公司、信托公司、保险公司、财务公司、合格境外投资者和私募基金管理人等

管理人(且其管理的拟参与本次间价势以自己) 管理人(且其管理的拟参与本次间价势让的产品已经不中国证券投资基金业协会完成备案)。 三、上市公司是否存在经营风险、控制权变更及其他重大事项 (一)凌云光不存在《上海证券交易所科创版股票上市规则》第八章第二节规定的应当披露的经营

## 证券代码:688400

## 凌云光技术股份有限公司 股东询价转让计划书

股东王文海、印水强保证向凌云光技术股份有限公司(以下简称"凌云光"、"公司")提供的信息内容不存在任何虚假记载。误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

。 司及董事会全体成员保证公告内容与信息披露义务人提供的信息一致。

ı	(以下间	本次国別特比   。   飲	至 2023 年 7 月 21 日収益,出让万特有公司股份情况如	<b>:</b>
	序号	参与转让的股东名称	截至 2023 年 7 月 21 日收盘持股数量(股)	持股比例
	1	王文涛	16,883,703	3.64%
	2	印永强	6,791,351	1.47%

(二)关于出让方是否为凌云光控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员

正一尺;由比力定台为後五元纪取成形、头呐经耐人、村级 5%以上的版示。 重事、温争及商级冒重人员 本次询价转让的出让方王文薄丰凌云光挖股股东、实际控制人,为公司董事、高级管理人员,现任 定 无别遗事长,周总定程,此外,正文薄担任公司股东宁波凌杰企业管理合伙企业(有限合伙)以下简称"宁波凌杰"的普通合伙人,执行事务合伙人,截至本公告出具日,王文薄与宁波凌杰合计持股超过凌云光总股本的 5%。
本次询价转让的出让方印永强非凌云光控股股东,实际控制人,持股 5%以上的股东、为公司高级管理人员,现任凌云光总经理助理。
(三)出让方关于现代比股份权度清晰、不存在限制或者禁止转让情形的声明出让方声明,出让方所持股份已经解除限售,权属清晰。出让方不存在《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减滞股份实施细则》(以下简称"实施超别》)规定的不得或持股份情况。出达方启动、实施及参与本次询价转让的即间、属于《上海证券交易所科创版上市公司股东以自特定机构投资者询价转让和配售方式减持股份实施细则第六条规定的窗口期。
二、本次询价转让计划的主要内容(一)本次询价转让比为即主要内容(一)本次询价转让比为的主要内容(一)本次询价转让比的基本情况

本次询价转让股份的数量为4,700,000股,占总股本的比例为1.01%,占出让方所持股份数量的比

股东名称	, 转让原因为白牙黄壶而水 拟转让股份数量(股)	占总股本比例	占所持股份比例	转让原因
王文涛	3,200,000	0.69%	18.95%	自身资金需求
印永强	1,500,000	0.32%	22.09%	自身资金需求

(二)本次转让价格下限确定依据以及转让价格确定原则与方式

出让方与中金公司综合考量股东自身资金需求等因素,协商确定本次询价转让的价格下限,且本次询价转让的价格下限不低于发送认购邀请书之日(即 2023 年 7 月 21 日,含当日)前 20 个交易日凌云光殿票交易均价的 70% (发送认购邀请书之日前 20 个交易日股票交易均价。发送认购邀请书之日前 20 个交易日股票交易均价。发送认购邀请书之日前 20 个交易日股票交易均债。 本次询价认购的报价结束后,中金公司将对有效认购进行累计统计,依次按照价格优先、数量优

配股份数量的确定原则如下(根据序号先后次序为优先次序): (1)认购价格优先:按申报价格由高到低进行排序累计;

先、时间优先的原则确定转让价格。

(1)从购货品化元:按甲取价格出商与制成2013年产业1; (2)从购数量优先:申报价格相商的、将按从购数量由高到低进行排序累计; (3)收到《认购报价表》时间优先:申报价格及认购数量都相同的、将按照《认购报价表》发送至本

次询价转让指定邮箱或专人送达时间(若既邮件又派专人送达了《认购报价表》,以中金公司在规定时间内第一次收到的有效《认购报价表》为准)由先到后进行排序累计,时间早的有效认购将进行优先配 当全部有效申购的股份总数等于或首次超过4,700,000股时,累计有效申购的最低认购价格即为

本次询价转让价格。 2、如果询价对象累计有效认购股份总数少于4,700,000股,全部有效认购中的最低报价将被确定

2. 如果即时内紧系时有双风观观风况观众少」。 为本次询价转让价格。 (三)接受委托组织实施本次询价转让的证券公司为中金公司 (四)参与转让的投资者条件 本次询价转让的受让方为具备相应定价能力和风险承受能力的机构投资者等,包括:

向特定机构投资者询价转让股份相关资格的核查意见》。

(二)本次询价转让计划可能存在因市场环境发生重大变化而中止实施的风险

截止 2022年12月31日,按欠款方归集的5年以上大额其他应收款列表如下

(二)本次询价转让不存在可能导致凌云光控制权变更的情形;

凌云光技术股份有限公司

董事会 2023年7月22日

张(4) 加 存货主是开发完工的房地产,开发产品;在核对账目相符的基础上进行逐项核实,了解了开发完 地产所处位置、建筑面积、结构、目前使用状况、销售情况等,本次采用假设开发法评估,即以在市 可能实现的售价扣减应缴纳的全部税费、期后尚需发生的销售费用及适当利润后确认评估值。计

算公式为:
评估值—预计可实现售价、销售费用-销售税金及附加-土地增值税-所得税-适当利润。
2.非流功资产的评估方法
2.1美丁投资性房地产的评估
被评估单位投资性房地产的评估
被评估单位投资性房地产联面采用成本模式计量、实体为企业开发的中江花园酒店项目整体,其中中正花园酒店帮核(一接中庭、二楼、三楼、四楼的房地产已出租给江苏省江都经济开发区科技创业园管理办公室、租赁面积为暂定14,000.00 平方米(实际租赁面积以双方确认的测量数据为准),其条部分计划用于酒店经营、但目前酒店尚未开始营业、相关房地产处于空贯状态。根据评估目的及委估对象的状况,分别采取不同的评估方法。评估方法通常有市场比较法、成本

业四宫理外公室。但贯加解为省宜上4,0000平分元代。杂析程度即标见双方响以的则面数据为省上,共称部分计划用于酒店签资。但目前面店尚未开始宫业、相关房物产少产空置状态。 根据部付目的及委估对象的状况。分别采取不同的评估方法。评估方法通常有市场比较法。成本法、取益法等。 评估对象部分用于酒店经营,部分用于出租,其未来的价值体现在可达赛处经营收益和出租收选,因本来和价值体的象部分本次估价的基本方法来求取评估对象价值。采用房地会一进行评估。 收益法是预计评估对象来来的正常净收益。选用适当的资本化率 (报酬率)将其折到到估价时点后累加,以此估算评估对象的客观合理价格或价值的方法。一般情况下,收益法原理公式为: P= Z fix(1+)++ fixo(1+)-n 式中:P-房地产评价值 Ri—房建设产价值 Ri—房建设全价值 N;一收益计算年限 一折现率 2.2 关于设备案资产的评估 根据企业提供的机器设备明细清单,逐一进行了核对,做到账表相符。同时通过对有关的合同,法律双画明及会计凭证查核实对其权属予以确认。在此基础上,由工程技术人员对设备进行了必要的现场调查和核实。 对相思设备行优采用成本法。具体公式如下: 评估值=重置成本x成新率 2.2 重置或本x成新率 2.2 重置或本x成新率 2.2 重置或本x成新率 2.2 重置数本或统制。其一需要交集 成不易被安装被、运制度或成本。对于部分的管的设备,且关键交集 从不易疲安装被,还制度设备,以此价格作为则置价;风无法询价的设备,用类比法以类似设备的价格而以稳定,得出设备的置价。由于企业申报的机器设备,从能通过查询有关报价,由于在店民政一手市场,则有股边条、设备的运行,是企业中不分之设备。一般以全新设备的选择的下布场,则重接以类似设备的三手市场价格户对估值。 对于运输设备、按照基准日市场上的车辆购置价,加上车辆购置费,牌服费等费用构成重置成本。 2.2 应新率的确定 使用图求系统合确定成新率。 具体确定现实

集中,
理论成新率=尚可使用年陽/已使用年陽-尚可使用年限》。100%
勘察成新率:在现场工作阶段评估人员通过现场观测,并向操作人员了解设备现时技术性能状况。根据对设备的现场调查,结合设备的使用时间,实而技术状态,负荷程度,原始制造质量等有关情况,综合分析信制设备的级新率。
2)对于车辆,按照商务部、发改委、公安部、环境保护部令。2012 年第12 号(机力车强制报废标准规定)。车辆"估采用已使用年限和已行使更程分别计算理论成新率、依据敦低原则确定理论成新率。并结合现场勘察车辆的外观、结构是否有损坏、主发力机是否正常,电路是否通畅,制动性能是否可靠。是否达到是气排放标准等指标确定车辆技术鉴定成新率。最后根据理论成新率和技术鉴定成新率确定综合成新率,综合成新率的确定方式与机器设备相同。

其中, 理论成新率—Min(年限法成新率,里程法成新率) 年限法成新率—尚可使用年限(已使用年限-尚可使用年限)×100% 里程法成新率—尚可行驶里程/已行驶里程-尚可行驶里程/100% 中期察成新。在现场工作阶段评估人员通过现场观视,并向操作人员了解设备观时技术性能状 根据讨设备的现场调查,结合设备的使用时间,实际技术状态、负荷程度、原始制造质量等有关情 %公公公海地及40%。

综合分析估测设备的成新率。 3)对超期服役的设备以现场勘察成新率确定综合成新率,如能发挥其功能,其成新率不低于

2.2.3 评估值的计算 评估值=重置或本本综合成新率。 2.3 关于遗延所得税资产的评估 避延所得税资产色历企业执行的会计准则与税法规定不同,导致在后续计量过程中企业账面资 难近所得税资产是历企业执行的会计准则与税法规定不同,导致在后续计量过程中企业账面资 本布储的账面价值与计税基础形成差异,从而产生的应纳税可抵扣性暂时差异。递延所得税资产在 逆延所停税资产是囚企业执行的会 产或负债的账面价值与计税基础形成差 后续会计期间,可以抵减应纳所得税额。

時 17 异公式 2: 弟延所得税资产=资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的可抵扣暂时性差异额x所得税税 率(25%)

遠延所得稅资产。资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的可抵扣暂时性差异额;所得稅稅率(25%)
对遗延所得稅资产。评估人员核对了明细账与怠账。根表余额是否相符,核对了与资产评估申报明细表是否相符,查阅了款项金额。发生时间业参内容等账务记录。以证实遵延所得稅资产的真实性、完整任。在核实无误的基础上,以基准日以后尚存资产或权制的价值确定并评估值。
2.4 天于其他非流动资产的评估
评估人员自充进行远眺。明细账、会计报表及清查评估明细表的核对。在核查账簿,原始凭证的基础上,以评估基准日后的被评估单位享有的资产和权利价值作为评估值
江苏志胜权交易目的系其为缩即股份异地资产,为缩减产地资产带来的资金不稳定影响及降低对海印股份现金流的约束,将持有江苏志胜。19%股权转让。交易对方为广州阿锋资本运营有限公单、其实际控制人为广州松野投资控股利限公司、广州市增级区本地企业、自身拥有优质土地资源,资金维厚,信用状况良好,计划收购订苏志胜综合体后,成立新公司将相关物业物人共中进行资源,资金维厚,信用状况良好,计划收购订苏志胜综合体后,成立新公司将相关物业物人共中进行资源,资金维厚,信用状况良好,计划收购订苏志胜综合体后,成立新公司将相关物业物人其中进行扩展市整合。公司依据依全地公司计准则的规定。在资产负债表日重新计量持有待售资产,将账面价值或记至公允价值或去出售费用后的条额。减过的金额额认为资产或值组先,计入当期损益。同时计提持有待每资产或值准备。报告期计推持有待每资产或值准备各理性、符合企业会计准则的的有关规定。请大信所对上达问题进行核查并发表明确的影见。
(1) 扩展,评价于测试公司划为分持有待每资产有信度产相关的关键内部控制的设计和运行有效性:
(2) 获取货持有待售有投权专注的以、检查相关记账代证、了解交易目的与交易对手方背景,确认持有待售类别划分及相关会计处理是否证确。

性。 经执行上述程序,我们认为海印股份持有特售资产的划分准确,报告期内计提持有特售资产减值 准备具备合理性,符合伦业会计准则)的有关规定。 六、年根显示,你公司于2021年12月15日与江苏奥盛智的大学、1000万元,1000万元,1000万元,1000万元,1000万元,1000万元,1000万元,1000万元,1000万元,1000万元,1000万元,1000万元,10002年产业,由于成于人民市5000万元,1000万元,10002年产业,1000万元,10002年产业,1000万元,10002年产业,1000万元,1000至年产业,1000万元,1000至年产业,1000万元,1000至年产业,1000万元,1000至年产业,1000万元,1000年产业,1000万元,1000至年产业,1000万元,1000年产业,1000万元,1000年产业,1000万元,1000

回复:
1. 业绩承诺人履行补偿义务的方式及履约进展情况
根据化增资扩股协议)第八条。业绩承诺,中的相关内容、业绩承诺人履行补偿义务的具体方式为,苏夷盛 2022年,2033年,2024年每年经审计的净利润达不到承诺的最低金额,则公司有权要求 库法方即深圳市奥盛新能源有限公司。深圳智合信半投资合伙企业(有限合伙)及熊蜂任一方或 对公司持有的股权投资按照投资本金加年化 8%的利润进行回购。根据大信会计师事务所出具的 打江苏奥盛新施病有股公司。2022年业绩本资法实现信况专项审核报告/大信专审字。[2023]第1-66号,江苏奥盛。2022年北除非经常性损益的净利润为-1,538.05万元,低于承诺净利润 3,000万 米完成。2022年即,他新诺美

33636号),江苏奥盛 2022 年其除非经常性损益的净利润为-1.538.05 万元,低于承诺净利润 3,000 万元,未完成 2022 年度业绩承诺。
江苏奥盛未完成业绩承诺的主要原因是 2022 年受宏观环境影响,江苏奥盛新能源项目环评审批及产线组装进度不及预期,导致规划产能不及预期,影响产品出货销售。
《后线典》第五百一十一条 第四款 规定"履行期限不明确的,债务人可以随时履行,债权人也可以随时请求履行,但是应当给对方必要的准备时间。"公司作为回购权利人可以随时要求对方履行回购义务,但应当给予对方必要估备时间。"公司作为回购权利人可以随时要求对方履何回购义务,但应当给予对方必要准备时间。自 2022 年年度报告披露后、公司已与对方就业绩承诺情况进行沟通,同时也通过现场尽调回访防式实地考察项目出展情况。根据双方沟通结果,现场回访情况进行沟通,同时也通过现场尽调回访防式实地考察项目出展情况。根据双方沟通结果,现场回访情况进行沟通,同时也通过现场尽调回访防式实地考察项目出展情况。根据双方沟通结果,现场回访情况进行沟通,对业绩承诺中选知代保留随时要求对方回购的权利。后续公司将继续与江苏奥盛及业绩承诺方进行沟通,对业绩承诺作进一步细化约定。

步銷(代约定, (二)年报显示,你公司将江苏奥盛指定为其他权益工具投资核算,报告期末余额为 28,026,141.47 。请你公司说明将江苏奥盛指定为其他权益工具投资核算原因及合理性,并结合前述业绩承诺完成 况说明报告期对江苏奥盛公允价值的确认方式及依据,相关会计处理是否符合《企业会计准则》的

情况说明报告期对江苏奥盛公允价值的确认方式及依据,相关会计处理是否符合《企业会计准则》的相关规定。
相接(企业会计准则第22号—金融工具确认和计量)(以下简称22号准则)第十九条第二款,在初给确认时,企业可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计人其他综合收益的金融资产。
"参照22号准则应用指南,金融资产或金融负债满足下列条件之一的,表明企业持有该金融资产或承担审金融负债的目的,是少易性的,①取得相关金融资产或求担相关金融负债的目的,主要是为了或别出审查回购。②相关金融资产或金融负债和损人,在这种情况下,即使组合中有某个组成项目持有的期限核化不受多响。其中,全能正具组合的一部分,且有客观证报表明近期实际存在短期获利模式,在这种情况下,即使组合中有某个组成项目有有的期限核化不受多响。其中,全能正具组合的一部分,且有客观证报表明近期实际存在短期获利模式,在这种情况下,即使组合中有某个组成项目有有的期限核化不受多响。其中,全能正具组合的一部分,且有客观证报表明近期实际存在短期获利模式,在这种情况下,即使组合中有某个组成项目有有的期限核化不受多响。其中,全能正具相实和问案个企业应当如何判定权益工具投资为"非交易性"、从而符合格定为以公允价值计量且其变动计人其他综合收益金融资产的条件》,"只有不符合上述条件的权益工具投资不可以指定为以公允价值计量且其变动计人其他综合收益金融资产的条件》,"只有标户正常见公允价值计量且其变动计人其他综合的资金融资产产。依据仅正为奥盛新能源有限公司以上下简称"江苏奥盛"的情贷 3000000 万元并特有其 107.143%股权。公司收购该股投至可行性研究,持有目的水长期待度,以涉入销资额域,符合企业会计准则》及财政部实施问答的规定。2022年度业绩不得会企业分计准则,2023年度,符合企业会计准则》的相关规定。
"有信的政绩未存。有关的现实不是有限。"有关的现实不是有限,并有价的政绩不能及可以是有的企业分析,并可以是有限的现实,并有价的规定,有关的现实不是有限。11 了解,并可以并测试会自筹资与投资循环相关的发键内部控制的设计和运行有效性。(1)了解,评价并测试会自筹资与投资循环相关的发键内部控制的设计和运行有效性。(2)实现其他权益工具投资的特别表,复核加计是否正确,并与总账数,明细账合计数核对是否相符,

付: (3)获取公司与江苏奥盛签订的投资协议、工商档案、有关的股东会决议等资料并通过查询公开信息资料、核查出资比例及董监高委派情况,了解公司对江苏奥盛的投资目的,确认公司会计核算依据是否充分:

据是否充分;
(4)取得报告期内公司对江苏奥盛期末公允价值确定的依据,执行重新计算程序,检查期末公允价值确认是否准确。
经执行上述程序,我们认为海印股份其他权益工具投资核算准确,期末公允价值确定方法合理,相关会计处理符合企业会计准则的规定。 双球行音气证业层灯框则的观距。 於公司报告期前五大客户销售金额404,095,909.07元,占年度销售总额比例31.29%,但2021 0年你公司前五大客户销售金额占比仅为5.61%。6.00%,报告期客户集中度大幅增长;此外, 结期前五名供应商合计采购金额131,228,868.49元,同比下降75.51%,占年度采购总额比例 343以外。 谓你公司: (一)说明你公司前五大客户的具体情况,包括客户名称、是否为关联方、销售内容、销售金额、回款情况及是否较以前年度发生重大变化等。

公司	2022 年前 5 大名	尸如卜表	听示:			
序号	客户名称	是否关联 方	含税销售额(元)	占年度销售总 额比例	销售内容	回款情况
1	广州碧派实业有限 公司		239,723,415.00	18.56%	房产出售	尚有 500 万元 尚未回款
2	广州兴迅实业有限 公司	否	95,730,000.00	7.41%	房产出售	已全部回款
3	广州市亿隆物业开 发有限公司	否	37,585,125.96	2.91%		已全部回款
5	蒋丽钦	否	19,289,228.00	1.49%	房产出售	已全部回款
4	广州沃尔玛百货有 限公司	否	11,768,140.11	0.91%	物业租赁	已全部回款
合计			404,095,909.07	31.29%		已全部回款
多份《广》	州市商品房买卖台	同》,番禺	本育休闲与广州碧派实业 体育休闲将其部分房产		预为 33,545.53	

产出售系地产板块大宗物业出售形成的、番禺体育休闲已于交付时签署核交施人中》、确认买受方已接收、番禺传统闲对于物品、场地、不动产的交往。上途交易导致相告期内前五大客户销售额占比较同期大幅增长、若剔除该笔交易,则公司主要客户情况与往年相比无重大变化。(二结合问题(一的问题及最近三年问前五大客户销售金额及变动情况等说明报告期向前五大客户销售占比大新上升的原因及合理性。

回复: 1、公司近三年前五大客户情况如下:

1 广州器原来业有限公司 299,723,415,00 18.56% 2 「州州部原来业有限公司 95,730,000.00 7,41% 3 「州市在保権业并发有限公司 95,730,000.00 7,41% 4 落脳欽 19,289,228.00 1,49% 5 广州沃尔昭百貨有限公司 11,768,140.11 0,91% 6 1 1,768,140.11 0,91% 6 1 1,768,140.11 0,91% 6 1 1,768,140.11 0,91% 6 1 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1 1,768,140.11 0,91% 7 1,768,140.11 0,91% 7 1,768,140.11 0,91% 7 1,768,140.11 0,91% 7 1,768,140.11 0,91% 7 1,768,140.11 0,91% 7 1,768,140.11 0,91% 7 1,768,140.11 0,91% 7 1,768,140.11 0,91% 7 1,768,140.11 0,91% 7 1,768,140.11 0,92% 7 1,768,140.11 0,92% 7 1,768,140.11 0,92% 7 1,768,140.11 0,92% 7 1,768,140.11 0,92% 7 1,778,140.12	2022 年前	五大客户销售金额如下:		
2         广州州三武東東有限公司         95,730,000.00         7.41%           3         广州市区隆物東开发有限公司         37,585,125,96         2.91%           4         蔣國欽         19,289,228.00         1.49%           5         广州沃尔男百貨有限公司         11,768,140.11         0.91%           合计         404,995,999.07         31.29%           201 年前五大客戸销售金額如下:         6稅销售額(元)         占年度销售总额比例           1         广州市区隆物東开发有限公司         17,885,125.96         2.64%           2         广州沃尔玛百货有限公司         11,684,122.32         0.82%           3         广州原原百货有限公司         10,578,755.00         0.76%           4         杨高萍         10,569,427.00         0.74%           5         寥寥姿         9,111,024.00         0.64%           6计         一         79,828,454.28         5.61%           2020 年前五大客戸销售金額如下:         89,28%         11,024.00         0.64%           6計         一         79,828,454.28         5.61%           2020 年前五大客戸销售金額如下:         10,763,452.00         0.92%           1         广州市区降物東开发有限公司         34,481,766.85         2.65%           2         广州市区降物東平衛有限公司         11,937,464.32         0.92%           4         广州市京都東京教院公司	序号	客户名称	含税销售額(元)	占年度销售总额比例
3	1	广州碧派实业有限公司	239,723,415.00	18.56%
4	2	广州兴迅实业有限公司	95,730,000.00	7.41%
5	3	广州市亿隆物业开发有限公司	37,585,125.96	2.91%
合計 - 404,95,99,97 31.29%  2021 年前 五大客庁销售金額如下:	4	蒋丽钦	19,289,228.00	1.49%
2021年前五大客戸销售金額如下:           序号         客户名称         合税销售額(元)         占年度销售金額比例           1         广州市区隆物业开发有限公司         37,585,125.96         2.64%           2         广州沃尔玛百货有限公司         11,684,122.32         0.82%           3         广州展际百货有限公司         10,569,427.00         0.74%           4         杨画摩         10,569,427.00         0.74%           5         廖要姿         9,111,024.00         0.64%           合计         -         79,828,454.28         5.61%           2020年前五大客戸销售金額如下:         **         **           序号         客户名称         销售额(元)         占年度销售金額比例           1         广州市区降物业开发有限公司         34,481,766.85         2.65%           2         广州市广百物流有限公司         11,937,464.32         0.92%           4         广州东环岛日春春秋風公司         11,937,464.32         0.92%           5         深圳市港推旅団际旅行社有限公司         10,763,355.2         0.83%           5         深圳市港議旅町販旅行社有限公司         8,812,113.96         0.68%	5	广州沃尔玛百货有限公司	11,768,140.11	0.91%
序号 客户名称 合配销售額(元) 占年度销售总額比例 1 「州市区隆物東开发有限公司 37,388,125.96 2.64% 2 「川州沃水田自省存限公司 11,684,122.32 0.8226 3 「川根原百貨有限公司 10,878,755.00 0.76% 4 杨惠萨 10,569,427.00 0.74% 5 廖斐 9,111,024.00 0.64% 6 一 79,828,454.28 5.61% 2020年前五大窓戸销售金額如下, 下等 客户名称 第書額(元) 占年度销售金額比例 1 「州市区隆物東开发有限公司 34,481,766.85 2.65% 2 「州市勝事物业管理有限公司 12,038,280.00 0.92% 3 「川市「自物庫有限公司 11,937,464.32 0.92% 4 「州州、公県日産存限公司 11,737,464.32 0.92% 4 「州州、公県日産存限公司 11,737,464.32 0.92% 4 「州州、公県日産存限公司 11,737,464.32 0.92% 5 深圳市港捷旅団所施行社有限公司 8,812,113.96 0.68%	合计		404,095,909.07	31.29%
1 广州市区隆物业开发有限公司 37,585,125,96 2.64% 2 广州沃尔玛百貨有限公司 11,684,122.32 0.82% 3 广州展际百貨有限公司 11,684,122.32 0.82% 4 杨嘉摩 10,569,427.00 0.76% 5 廖雯婆 9,111,024,00 0.64% 6計 一 79,828,454.28 5.61%  2020年前五大客庁销售金額如下:	2021 年前	五大客户销售金额如下:		
2     广州沃尔玛百貨有限公司     11,684,122.32     0.82%       3     广州原所百貨有限公司     10,878,755.00     0.76%       4     杨高摩     10,569,427.00     0.74%       5     廖雯瑩     9,111,024.00     0.64%       合计     -     79,828,454.28     5.61%       2020 年前五大客户销售金额如下:     房号     家户名教     销售顺元)     占年度销售金额比例       1     广州市区降物业开发有限公司     34,481,766.85     2.65%       2     广州市广南地省有限公司     11,937,464.32     0.92%       3     广州市广百物流有条保公司     10,776,335.52     0.83%       4     广州沃尔·玛耳传承保公司     10,776,335.52     0.83%       5     深圳市港推旅回原旅行社有限公司     8,812,113.96     0.68%	序号	客户名称	含税销售额(元)	占年度销售总额比例
3 广州展际百貨有限公司 10,878,735.00 0.76% 4 核高声 10,569,427.00 0.74% 5 夢変姿 9,111,024.00 0.64%	1	广州市亿隆物业开发有限公司	37,585,125.96	2.64%
4	2	广州沃尔玛百货有限公司	11,684,122.32	0.82%
5         慶要姿         9,111,024,00         0.64%           合け          79,828,454,28         5.61%           2020年前五大客户销售金額如下:          6年度销售金額如下:           序号         客户名称         销售额(元)         占年度销售金额比例           1         广州市区降物业开发有限公司         34,481,766.85         2.65%           2         广州市市第非物业管理有限公司         12,038,280.00         0.92%           3         广州市广省物流有限公司         11,937,464.32         0.92%           4         广州沃尔玛官餐育股公司         10,776,335.52         0.83%           5         深圳市港建旅回原旅行社有限公司         8,812,113.96         0.68%	3	广州展际百货有限公司	10,878,755.00	0.76%
会计 — 79,828,454.28 5.61% 2020 年前五大客户销售金额如下: 序号 客户名称 销售顺(元) 占年度销售金额比例 1 广州市区隆物业开发有限公司 34,481,766.85 2.65% 2 广州市縣丰物业管理有限公司 12,038,280.00 0.92% 3 广州市广省物准有股公司 11,937,464.32 0.92% 4 广州沃尔玛百有解公司 10,776,335.52 0.83% 5 深圳市港捷旅回际旅行社有限公司 8,812,113.96 0.68%	4	杨燕萍	10,569,427.00	0.74%
2020 年前五大客戸销售金額切下:       序号     客户名称     销售額(元)     占年度销售总额比例       1     广州市区降物业开发有限公司     34,481,766.85     2.65%       2     广州市縣丰物业管理有限公司     12,038,280.00     0.92%       3     广州市广百物准有限公司     11,197,464.32     0.92%       4     广州沃尔玛百货有限公司     10,776,335.52     0.83%       5     深圳市港建施国际旅行社有限公司     8,812,113.96     0.68%	5	廖雯姿	9,111,024.00	0.64%
序号 客户名称 销售額(元) 占年度销售总額比例  1 广州市区隆物业开发有限公司 34,481,766.85 2.65%  2 广州市勝丰物业管理有限公司 12,038,280.00 0.92%  3 广州市广百物波有限公司 11,937,464.32 0.92%  4 厂州沃尔玛百年有限公司 10,776,335.52 0.83%  5 深圳市港建施国际旅行社有限公司 8,812,113.96 0.68%	合计		79,828,454.28	5.61%
1         广州市区隆物业开发有限公司         34,481,766.85         2.65%           2         广州市縣事物业管理有限公司         12,038,280,00         0.92%           3         广州市广百物流有限公司         11,937,464,32         0.92%           4         广州沃尔·郑百省有限公司         10,775,335,52         0.83%           5         深圳市港捷旅回际旅行社有限公司         8,812,113.96         0.68%	2020 年前	五大客户销售金额如下:		
2     广州市聯丰物业管理有限公司     12,038,280.00     0.92%       3     广州市广百物流有限公司     11,937,464.32     0.92%       4     广州沃尔玛百货有限公司     10,776,335.52     0.83%       5     深圳市港建旅国际旅行社有限公司     8,812,113.96     0.68%	序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
3	1	广州市亿隆物业开发有限公司	34,481,766.85	2.65%
4     广州沃尔玛百货有限公司     10,776,335.52     0.83%       5     深圳市港建旅园局旅行社有限公司     8,812,113.96     0.68%	2	广州市鵬丰物业管理有限公司	12,038,280.00	0.92%
5 深圳市港捷族国际旅行社有限公司 8,812,113.96 0.68%	3	广州市广百物流有限公司	11,937,464.32	0.92%
	4	广州沃尔玛百货有限公司	10,776,335.52	0.83%
合计 78,045,960.65 6.00%	5	深圳市港捷旅国际旅行社有限公司	8,812,113.96	0.68%
	合计		78,045,960.65	6.00%

2.销售占比大幅上升的原因及合理性 如(一)所述,报告期内前五大客户销售占比大幅上升系番禺休闲公司向广州碧派实业有限公司、 广州兴武实业有限公司两单位出售大宗物业所致、海印股份土地及存量项目较多,通过去化项目存 量,可以及时回笼资金,对增强公司现金储备及提高公司经营财务状况有着积极影响,业务具备合理

度采购总 :例 采购的具体产品或服务 合作年限

性。 (三)补充披露最近三年前五大供应商的名称、采购金额、采购的具体产品或服务、上年同期金额 及同比变化情况、持续合作期限等,并说明你公司近三年主要供应商是否发生重大变化。 回复: : 近三年前五大供应商的主要情况如下: 2022 年前五大供应商:

序号	供应商名称	采购額(元)	白年及未购忌 額比例	采购的具体产品或服务	合作年限
1	广州番禺桥兴建设安 装工程有限公司	48,608,681.12	12.97%	上海项目建设施工承包	9年
2	广州市城投资产经营 管理有限公司珠江新 城分公司	41,750,168.97	11.14%	"花城汇"商铺经营管理	10年
3	上海卓越未来房地产 策划有限公司	16,258,315.00	4.34%	上海项目售房代理服务	4年
4	广州市埔王物业管理 有限公司	16,084,000.00	4.29%	"黄埔潮楼"项目商铺及停 车场经营管理	13 年
5	广东永达建筑有限公 司	12,026,676.03	3.21%	珠海、肇庆、四会、茂名项目 的施工承包	12年
合计		134,727,841.12	35.96%		
20	21年前五大供应商:				
序号	供应商名称	釆购额(元)	占年度采购总 额比例	采购的具体产品或服务	合作年限
1	表上性有限公司	395,976,722.98	41.11%	上海项目建设施工承包	9 年
2	广州市城投资产经营 管理有限公司珠江新 城分公司	82,282,623.24	8.54%	"花城汇"商铺经营管理	10年
3	广东永达建筑有限公 司	23,279,033.72	2.42%	珠海、肇庆、四会、茂名项目 的施工承包	12年
4	广州市越秀区房屋管 理局	18,899,755.25	1.96%	"流行前线"项目商铺及停 车场经营管理	25年
5	广州市埔王物业管理 有限公司	15,377,142.78	1.60%	"黄埔潮楼"项目商铺及停 车场经营管理	13年
合计		535,815,277.97	55.63%		
20	20年前五大供应商:				
序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购 額比例	总采购的具体产品或服务	合作年限
1	广州番禺桥兴建设安 工程有限公司	137,454,811.73	16.00%	上海项目建设施工承包	9年
2	广州市城投资产经营 理有限公司珠江新城 公司		4.45%	"花城汇"商铺经营管理	10年
3	广东永达建筑有限公司	37,100,460.42	4.32%	珠海、肇庆、四会、茂名项 目的施工承包	12年
4	上海卓越未来房地产: 划有限公司	<sup>策</sup> 32,294,811.58	3.76%	上海项目售房代理服务	4年
5	广州市埔王物业管理 限公司	14,742,857.11	1.72%	"黄埔潮楼"项目商铺及 停车场经营管理	13 年
合计		259,805,299.06	30.25%		
				(建设安装工程有限公司 引,均为长期合作供应商」	

会:富官理有限公司珠江新城分公司、广东永达建筑有限公司、均为长期合作供应商且持续位于前五大供应商,其余商业经营场所租赁近年因租金减免的原因采购金额有所被动,但因合同签署合作期限较长,合作关系较稳定。

作于系统程度。 底上、公司主要供应商较稳定,近三年未发生重大变化。 [四]结合所处行业特点,业务模式,报告期经营情况等,说明报告期向前五大供应商采购金额大 隆的原因及合理性,采购集中度与同行业可比公司相比是否存在重大差异。

幅下降的原因及合理性,采购集中度与同行业可比公可相比是合仔在里大差异。 回复: 1、前五大供应商采购金额大幅下降的原因及合理性 公司的主要供应商为商业业务的商业组免经首的物业出租所有人和房地产业务的工程承包方。 2022 年与 2021 年公司前五大供应商中的广州番禺桥兴建设安装工程有限公司和广东永达建筑有限 公司均为公司房地产项目的施工承包商,其余主要为公司物业出租所有人。 2022 年公司前五大供应商采购金额台1135 亿元、转 2021 年读少约 4 亿元、其中房地产业务工程承包相关减少约 3.6 亿元。房地产业务工程采购金额受房地产项目开发结算周期影响,如上海项目的土壤、装修结算主要集中在 2021 年。随着工程完工、2022 年工程结算减少,采购金额校 2021 年减少 5% 2

。 综上,公司 2022 前五大供应商采购金额大幅下降符合公司经营和业务开展实际情况,具备合理 2 公司前五十併立商及同行业对比核况

	·司近三年前五大供应商及1							
时间		前五大供应	前五大供应商采购额(元)			占年度采购总额比例		
2022年		134,727,841			35.96%			
2021年		535,815,277			55.63%	55.63%		
2020年		259,805,299	259,805,299.06 30.2			30.25%		
		2022年	022 年		2021年			
公司	主营业务	前五大供应商 采购金额占年 度采购总额比 例	第一名供应 商占年度采 购总额比例	前五大供应 商采购金额 占年度采购 总额比例	第一名供应 商占年度采 购总额比例	前五大供应 商采购金额 占年度采购 总额比例	第一名供应 商占年度采 购总额比例	
华 联 控股	物业经营与服务管理业 务和房地产开发	55.92%	38.75%	57.65%	38.92%	27.66%	19.49%	
皇 庭 国际	连锁商业经营、房地产开 发和物业管理	62.82%	22.66%	63.02%	25.12%	43.09%	15.39%	
公	司的主要供应商为商	1/1// 条的商业	租赁经营的	物业出租所	有人和房掛	产业务的	程承包方。	

公司的主要供应商为商业业务的商业租赁给管的物业担租所有人和房地产业务的工程承包方。 根据对比同行业业务模式类似的可比公司的前五名供应商采购情况,其前五大供应商采购金额占比较 为集中且其中第一名供应商采购金额均占比较大。 综上所述、公司采购集中度情况与同行业可比公司相比不存在重大差异,报告期内公司供应商集 中度较高的观象符合行业特性和公司业务模式特点。 请大信所对上述问题进行核查并发表明确意见,说明对公司销售与收款循环、采购与付款循环执 行的审计程序及内部控制测试的具体情况,并说明审计过程中是否发现异常事项。 年审会计师核查程序及结论 (1)对于维维生心验证纸

及打一辆售票运行及空间。 设计,销售与收敛储环, 通过与收敛储场人相关的关键内部控制设计和运行的有效性; 选取样本检查销售及服务等收入合同、发票、收入确认相关凭据,如银行转账凭证、发票、货权 

0元。 (2)对于采购与付款循环 (1)对成本核算相关的内部控制的设计与执行进行了评估及测试,复核相关的成本核算体系是否 UN风水牛修异相大的内部经制的设计与环门亚门了叶凸及测试,夏核相大的成本修异体系是否 组一贯地运用;执行分析性程序,并对本年度销售价格的波动及原因进行分析,评价销售毛利率 20 对收入和成本执行分析性程序,并对本年度销售价格的波动及原因进行分析,评价销售毛利率 边的合理性。获取同行业发展及其毛利率情况,结合海印股份的行业状况及实际经营情况,对比分 适当同行业情况存在重大异常; 30 根据供应商的特点和性质,选取样本执行函证以核实营业成本金额和应付款项余额; 40 对成本专出发生原始业务单据进行核查,并对成本归集结转情况进行检查,包括但不限于合

同、发票、结算单及相关银行单据等资料,以评估成本核算的真实性及准确性; ⑤选取重要客户和供应商检查工商信息及背景,评价交易的合理性; ⑥对营业成本进行截止性测试,核查资产负债表日前后发生的大额支出,判断是否存在跨期人账 604至0

《子开学》 《子开学》 程序(1)检查发票与收款记录的一致性:财务经理是否对营业收入账务处理进行审核; 程序(1)检查投资经理是否分析核对应收账款与预收款项是否记录恰当的期间; 战对每一笔选取的大额应收款项性质及付款日期; 程序(2).根据款项性质的不同。对账准备计提政策的不同及付款日期确定账龄及计提环账比例, 进行环账准备的计算; 程序(3).确认大额应收款项的期末余额,坏账准备分股面价值,对期末余额等相关信息与对方单位进行对账; 程序(4).获取被审计单位集团层面大额应收款项对账明细表,检查其签字及对账情况说明; ②房地产销售业务采购付款控制测试。 和项目评审与决策 程序(1).检查项目准备阶段形成的文件;检查项目立项报告是否经部门经理,财务总监、主管领

程序(1):检查项目准备阶段形成的文件;检查项目立项报告是否经部门经理、财务总监、主管领

); h 工程价款进度与验收、结算管理-工程结算的审核 程序(1)、获取(工程结算书),检查是否经成本部、财务总监、董事总裁、董事长会签批准后签署; 程序(2)、获取(工程结算书)。或者暂估的(商务写字楼工程建造初步核算表)、检查开发产品记账凭 是否与(结转开发成本明细表)《工程结算书)或者暂估的《商务写字楼工程建造初步核算表》相关信 一致、入账是否及时;

经测试、内部控制运行有效、不存在内部控制重大缺陷。重要缺陷。 经执行上述程序,我们认为海印股份营业收入、营业成本真实、准确、变动具备合理性,审计过程 中未见异常事项。 八、报告期末、你公司其他应收款期末余额为 279.588.264.28 元。其中,应收关联方股权款 74.256,1000 元。应收保证金与押金款项 64.390.056.96 元;应收其他单位往来数 91.061.065.38 元。 你公司报告期计提其他应收款坏账准备 45.784.223.38 元。同比增长 110%。请你公司; (一)说用应收关联方股权款涉及交易的交易背景、其他应收款账龄、减值准备的计模情况及计提 的完分性、是各存在非经营性资金占用或对外提供财务资助的情形、你公司针对上述应收款项限采取 的催收措施。

回复: 报告期末应收关联方股权款具体情况如下: 单位名称 款项性质 期末余额(元) 账龄 广州海印来业集团有限公司 股权收购款 174,256,100.00 5年以上 计数的比例内。 新原股份于 2014 月 12 月开始对湖南红太阳演艺有限公司(以下简称"湖南红太阳")进行投资 (2015 年 12 月实现绘制的人合并范围),投资金额累计 4.68 亿元。2017 年 12 月将其转让给挖股股东海印集团,转让标的为湖南红太阳 100%股权 支下,是不少可燃料新田汉、南昌新中原、昆明兰阳 51%股权、转让款合计 4.67 亿元。海印集团已分别于 2017 年 12 月 14 日支付了第一期全部投权转让款 14,000 万元。2017 年 12 月 22 日支付了第二期全部股权转让款 12,000 万元,2018 年 1 月 26 日支付了第分第一期处转比款 3.78 万元,第二期股权转让款余款 17,425.61 万元,根据协议应于 2018 年 1 月 20 日前支付完毕,海印集团因转让标的诉讼未决暂未支付。

凹友: 类云 2022 左 12		TT						
截至 2022 年 12 月 31 日,大额应收保证金与押金款项、应收其他单位往来款情况如下:								
类别	单位名称	期末余额(元)	坏账准备期末余额(元)					
保证金与押金款项	广州市城投资产经营管理有限公司珠 江新城分公司	13,629,330.00						
保证金与押金款项	广州市埔王物业管理有限公司	9,814,259.00						
保证金与押金款项	广州市番禺区人民法院	7,000,000.00						
保证金与押金款项	广州市越秀区发展和改革局	6,504,000.00						
保证金与押金款项	广州市亿隆物业开发有限公司	4,600,000.00						
其他单位往来款	北京睿博润通科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00					
其他单位往来款	昆明兰阳演艺管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00					
其他单位往来款	凯利易方资本管理有限公司	7,000,000.00	3,500,000.00					
合计		98,547,589.00	53,500,000.00					

(1)海印股份之子公司广州海印汇商贸发展有限公司于2011年10月9日与广州市城市建设投资集团有限公司(现为广州市城投资产经营管理有限公司珠江新城分公司)签署《花城汇三区租赁台同》,合同约定支付保证金13,629,330.00元、现仍在租赁期内,根据租赁合同保证金将于租赁期结束尼

间, 合同约定文气体账证。13,623,30.00 元,现仍社租赁期份,积据租赁合同保证运转于租赁期给果后 经查询国家企业信用信息公示系统、公司与广州市城市建设投资集团有限公司不存在关联关系, 不存在非经营性资金占用或对外提供财务资助的情形。 (2)海印取份之子公司广州满楼的货有股公司与广州市地王物业管理有限公司于2010 年 1 月签署原租赁合同。2011 年 4 月签署(补充合同)。合计少行181425900。元保证金。2018 年 11 月双方签订《物业租赁合同》续转合同。合同约定支付 2,000,000,000 元增加保证金。合计保证金金额为 9,8142590 0元、约定在合同超行完毕或及方协商。安徽综合同时中方全额返还。 经查询国家企业信用信息公示系统、公司与广州市埔王物业管理有限公司不存在关联关系,亦不存在非经营性资金与用或外提供财务货助的情形。 (3)海印股份之子公司广州诸印国际高品展贸级有限公司因广州番禺桥兴建设安装工程有限公司(展贸城之总包)与第三人因展贸域项目建筑工程合同纠纷、被第三人作为第二被告诉讼至广州市 番禺人民法院、并宁2019 年 5 月 21 日徽纳订公保证金700 万元。该笔保证金梯于广州番禺斯兴建设 安装工程有限公司管付诉讼涉及欠付第三人工都数后退回。 经查询国家企业信用信息公示系统、公司与"用商财公银设安装工程有限公司还价。2011年6 月与广州市越府区民防办公室 《海市田家企业信用信息公示系统、公司与"制度局标》建设安装工程有限公司管付诉讼涉及欠付第三人工格数后退回。

单位名称	款项性质	期末余額(元)	账龄	坏账准备期末余额 (元)
广州海印实业集团有限公司	股权收购款	174,256,100.00	5年以上	
昆明兰阳演艺管理有限公司	往来款	20,000,000.00	5年以上	20,000,000.00
广州市城投资产经营管理 有限公司珠江新城分公司	租赁保证金	13,629,330.00	5年以上	
广州市埔王物业管理有限公司	租赁保证金	9,814,259.00	4-5年; 5年以上	
合计		217,699,689.00		20,000,000.00
占5年以上其他应收款余额比例		86%		
公司5年以上其他应收款	主要为股权收购	款、租赁保证金,具	人体情况详见本	问题回复(一)及回复
(二)所述。				
(四)补充披露报告期其他	也应收款坏账准备	计提的具体计算	过程及计提依护	E,并结合前述问题回
<b>台沿田坦生期</b> 计坦士嫡式 配准	· 久的百田五人田	州 旦不方たご 前	午中17回2年夕;	1.担て大人が体取

应收百升池图内其他公 应收其他关联方公司往; 应收其他公司往来款 应收内部员工备用金 应收保证金与押金款项 产生违约风险极低,考虑历史信用损失经验,此类损失极小 续期内预期信用损失率为0。 收集团合并范围内的公司与内部员工备用金 收保证金与押金款项 收代垫款项

收其他公司往来款及其他款项 根据款项性质并参考历史信用损失经验,以账龄为风险特征 报告期其他应收款坏账准备计提具体 期信用损失率 坏账准备期末余额(元

合计 98.195.03.6 图1.411,160.00 公司已对涉及诉讼且预计后续收回存在重大不确定性的其他应收数率部计提减值,除此外,公司依据政策对应收其他公司往来款及其他款切建照预期信用损失率计提坏账准备,不存在以前年度环账准备计提不充分的情形。请为信部次上述问题进行核查.并对其他应收款环账准备计提的充分性和合理性发表意见,同时说明就环账准备计提的充分性对采取的核查程序,方法、过程及结论。(1)预期信用损失的确定方法
公司认例则信用损失的确定方法
公司认为则信用损失的确定方法
公司认为则信用损失的确定方法

报失推备。
从司在每个资产的债表由评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具处生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法;(1)第一阶段。金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(照本和除减值准备)和实验事业计算利息收入;(2)第二阶段。金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存货期的预期信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存货期的预期信用损失计量损失准备,并按照其集合或各级企业工具整个存线期的预期信用损失计量损失准备,并按照其集会成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。(2)其他应收款分项条准备计提的方法。
(2)其他应收款公司按照一般方法;即"三阶段"模型计量损失准备。公司依据信用风险转征将其他应收款公司按照一般方法;即"三阶段"模型计量损失准备。公司依据信用风险转征将其他应收款公司按照一般方法;即"三阶段"模型计量损失准备。公司依据信用风险转征将其他应收款分分发于组合。在组合基础上计算预期信用损失确定组合的依据如下;

他应收款划分为若十组合,在组合	6基础上计算	预期信用损失,确定:	组合的	依据如下	:		
其他应收款组合1	应收合并范围内其他的	公司往来	铁				
其他应收款组合 2	应收其他关联方公司往来款						
其他应收款组合 3	应收其他公司往来款						
其他应收款组合 4		应收内部员工备用金					
其他应收款组合 5		应收保证金与押金款工	萸				
其他应收款组合6		应收代垫款项					
其他应收款组合7		应收其他款项					
(3)其他应收款坏账准备计摄	討程						
应收集团合并范围内的公司与内部员	工备用金	产生违约风险极低,考虑续期内预期信用损失率	8历史信 为 0。	用损失经	验,此类损失极小,存		
应收保证金与押金款项	金与押金款项 产生进续期内			用损失经	验,此类损失极小,存		
应收代垫款项	应收代垫款项			为代垫的物业维修基金,考虑历史信用损失经验,此类损失。 小,存续期内预期信用损失率为0。			
应收其他公司往来款及其他款项		根据款项性质并参考历史信用损失经验,以账龄为风险特征。					
款项性质		期末余額(元)		坏账准备	期末余額(元)		
其他关联方往来款		174,256,100.00					
保证金与押金款项		64,390,056.96					
代垫款		6,473,643.52					
员工备用金		1,155,544.58					
其他单位往来款及其他款项		98,139,510.36		81,411,160.00			
合计		344,414,855.42		81,411,160.00			
其他单位往来款及其他款项	计提坏账准律	备具体情况:					
账龄	1	期末余額(元)	预期 率	信用损失	坏账准备期末余额 (元)		
半年以内	2	2,224,312.97	0.009	%			
半年至1年	1	108,191.00	5.009	Y <sub>0</sub>	5,409.55		
1至2年	5	50,957,450.07	10%	-100%	45,730,875.51		
2至3年	1	1,484,673.09	30%-	-100%	6,945,401.93		
3至4年	8	3,396,221.98	50.00	)%	4,198,111.00		
4至5年	2	2,186,496.18	80.00	)%	1,749,196.94		
5年以上	2	22,782,165.07	100.0	00%	22,782,165.07		

⑤实施愈证程序,结合期后间款检查情况,评价管理层对其他应收款的可收回性评估的合理性。
(5)其他动域数环概准备计提款查结论
经执行以上核查程序,我们认为海印股份其他应收款的具体情况与我们了解的情况在所有重大方面是一致的,其他应收款环概准备计提政策具备一惯性及合理性,报告期内海印股份其他应收款环既准备计提权据,方法台型、环账准备计提具备完分性。
九、年报显示,你公司报告期未预付账款余额24,543,342.82 元。请你公司;
(一)补充说明预付账款,期未条额加五名的具体内容,商业合理性、期后履约情况、预付款比例与同行业平均水平的差距,预付款信用减值是否充分。
回复;
公司报告期未预付账款余额24,543,342.82 元.期未预付款构成情况如下;
即图

"展贸城公司")期末预付广 市亿隆物业开发有限公司土地租赁款,占期末预付款余额的94.49%,具体情况如下 是否具备商业合 理性 具体内容 期末余額(元) 单位名称 预付款比例 朝后履约情况 23,191,100.13 土地租赁 E常履约

Z隆物业开发 业开发有限公司为广州市番禺区人民政府全资控股国有企业、系展贸城公司常年合作单位。 预付款项 真实存在,相关业务具有商业实质,单位具备履约能力,相关款项不存在风险,坏账准备计提充分适 当,符合企业会计准则的规定。 1。符合企业会计准则的规定。 1。一核实预付款项交易对方与你公司、公司董事、监事、高级管理人员、5%以上股东、实际控制人 是否存在关联关系或可能运机溢倾斜的其他关系、并在此基础上说明相关预付款项是否构成关联 方非经营性资金占用公司资金。

司与交易对方是否存在关联关系。 经验验,这种证明的现在,我们认为报告期内的预付款项具有合理的商业背景和交易实质,环账准备计提 完分适当,符合企业会计准则的规定;海印股份与交易对方不存在关联关系,相关预付款项未构成关 联方非经营性资金占用。 特此说明