

(上接B086版)

- (一)前五名客户、前五大供应商情况

Table with 5 columns: 客户, 名称, 销售额, 占年度采购比例(%)

前五大客户与本公司、公司5%以上股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系...

Table with 5 columns: 供应商, 名称, 采购额, 占年度采购比例(%)

前五大供应商中,广州粤安物业管理有限公司为公司控股控股股东公司的控股子公司...

Table with 5 columns: 名称, 报告期内采购额, 占年度采购比例(%)

Table with 5 columns: 姓名, 报告期内采购额, 占年度采购比例(%)

Table with 5 columns: 姓名, 报告期内采购额, 占年度采购比例(%)

2022年前五名客户销售额9,977.74万元,比2021年3,142.77万元下降11.36%...

2022年前五名供应商采购额2,801.25万元,比2021年3,314.27万元下降24.42%...

Table with 5 columns: 排名, 名称, 采购额, 占年度采购比例(%)

Table with 5 columns: 排名, 名称, 采购额, 占年度采购比例(%)

注:供应商名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

注:应收账款名单包括原材料供应商、外购维护供应商、物流服务供应商及外购外包供应商等...

2.应付账款余额较2021年上升的原因及合理性

2022年公司应付账款余额91,918.07万元,比2021年底增加78.14%,主要原因是公司在日常经营中...

价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益;金融资产转移满足终止确认条件时,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1.被转移金融资产在终止确认日的账面价值
2.因转移金融资产收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第24号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的)之间的差额。

2022年年度实现投资收益11,828.80万元,其中各项目明细如下:

Table with 3 columns: 项目, 金额, 占净利润比例(%)

1.权益法核算的长期股权投资收益355万元,主要是公司根据参股的广州青创孵化科技合伙企业(有限合伙)公司2022年度的盈利情况,按持股比例确认的投资收益。

2.交易性金融资产持有期间投资收益892.26万元,主要是公司持有交易性金融资产期间取得的现金股利,具体如下:

Table with 3 columns: 金融资产, 金额, 占净利润比例(%)

3.处置交易性金融资产取得的投资收益-4,112.43万元,主要是公司出售股票、基金等金融资产产生的投资收益,具体如下:

Table with 5 columns: 证券名称, 证券代码, 证券简称, 投资数量, 投资成本

4.其他非流动金融资产在持有期间的现金股利1,120.36万元,主要是报告期内收到的广州花都农科村镇银行股份有限公司分红126.00万元,佛山海康金融租赁股份有限公司分红900.00万元...

5.处置其他非流动金融资产取得的投资收益13,964.15万元,主要是公司出售广州花都农科村镇银行股份有限公司10%股权投资取得投资收益3,726.64万元,出售佛山海康金融租赁股份有限公司9%股权取得投资收益12,591.51万元,具体如下:

Table with 5 columns: 金融资产, 出售价格, 投资成本, 转让受让价格, 投资收益

注:投资收益=出售价格-投资成本-转让受让手续费

注:以上所有公允价值变动损益的计算口径,均按照《企业会计准则》的有关规定。

(三)公允价值变动损益核算过程

2022年公司实现公允价值变动损益-9,422.38万元,其中各项目明细如下:

Table with 5 columns: 项目, 金额, 占净利润比例(%)

1.交易性金融资产公允价值变动损益300.00万元,主要是公司持有交易性金融资产期间公允价值变动损益300.00万元,处置交易性金融资产公允价值变动损益-29.39万元;

2.按公允价值计量的其他非流动资产公允价值变动损益-9,769.86万元,主要是公司出售参股公司股权及期末参股公司股发生公允价值变动损益所致,具体如下:

Table with 5 columns: 金融资产, 变动原因, 公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

未弥补亏损计入递延所得税资产,计提坏账准备等所致,具体计算如下:

Table with 5 columns: 项目, 期初余额, 本期, 本期增加, 期末

(七)年审会计师对公司提供费用的核查情况

针对上述问题(八)及公司回复,年审会计师实施的核查程序主要包括:

- (1) 检查公司的年度纳税申报表及所执行的会计核算相关文件;
(2) 查阅公司纳税凭证证明文件,了解其执行的会计处理是否准确;
(3) 获取公司当期所得税费用明细表,复核计算是否正确;

4. 复核公司减值准备、交易性金融资产公允价值变动,其他非流动资产公允价值变动等计提情况并确认其计提的合理性,复核计算对应的递延所得税费用是否准确;

(三)年审会计师对公允价值变动的核查情况

针对上述问题(一)及公司回复,年审会计师实施的核查程序主要包括:

- (1) 了解并评价公司与公允价值变动相关的内部控制设计和运行的有效性;
(2) 选择样本对投资收益变动进行实质性测试,复核投资收益的真实性与准确性;

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

注:公允价值变动损益=期末公允价值-期初公允价值-公允价值变动损益

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况

Table with 2 columns: 事项, 自查情况