

深圳广田集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项审计说明

天健会计
印

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2020〕7-470号

深圳广田集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳广田集团股份有限公司（以下简称广田集团）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的深圳广田集团股份有限公司管理层编制的2019年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供广田集团年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为广田集团年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解广田2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

广田集团管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误

导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对广田集团管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，广田集团管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和相关资料的规定，如实反映了广田集团2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十七日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：深圳广田集团股份有限公司										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	2019年年初 占用资金余额	2019年度往来 累计发生金额	2019年度往来 占用的利息	2019年度偿还 累计发生金额	2019年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
总计											
其他关联资金往来										往来性质	
大股东及其附属企业										经营性往来	
	广田控股集团有限公司	控股股东	其他应收款	38.02	146.82		183.43	1.41	往来形成原因	经营性往来	
	深圳市广田环保科技有限公司	同一实际控制人	其他应收款	1.31	3.65		4.37	0.59	出租房屋	经营性往来	
	深圳深九国际物流有限公司	同一实际控制人	其他应收款	6.02	27.77		33.79		出租房屋	经营性往来	
	深圳深九国际物流有限公司	同一实际控制人	应收账款	4,078.89	27,636.31		10,820.93	20,891.27	出租房屋	经营性往来	
	深圳明源房地产有限公司	同一实际控制人	应收账款	989.38	3,077.26		1,268.43	2,798.21	提供建筑装饰服务	经营性往来	
	深圳市广田方特科技集团有限公司	控股子公司	其他应收款	4,702.96	1,841.95	433.07		6,980.98	往来款	非经营性往来	
	深圳市广融工程产业基金管理有限公司	全资子公司	其他应收款	39,282.80	2,659.15		5,728.20	36,213.75	往来款	非经营性往来	
	南京广田柏森实业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	12,962.96	6,211.90	409.31	9,814.39	9,769.78	往来款	非经营性往来	
	成都市广田华前装饰工程有限公司	控股子公司	其他应收款	4,341.35	11,917.70	281.53	9,846.38	6,694.20	往来款	非经营性往来	
	深圳广田生态环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3,977.30	5,991.81	403.20	6,152.51	4,219.80	往来款	非经营性往来	
	广田海外集团有限公司	全资子公司	其他应收款	2,971.18	582.47			3,533.65	往来款	非经营性往来	
	深圳广田智能科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,670.65	481.81	91.64		3,241.10	往来款	非经营性往来	
	广田建设工程有限公司	全资子公司	其他应收款	41,305.26	33,825.98	4,098.05	11,800.00	67,429.29	往来款	非经营性往来	
	深圳市广融小额贷款有限公司	全资子公司	其他应收款	2.51			2.51		往来款	非经营性往来	
	深圳市广田幕墙有限公司	全资子公司	其他应收款		759.72			759.72	往来款	非经营性往来	
	深圳广田新材料有限公司	参股公司	其他应收款	5,609.66			5,609.66		往来款	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										非经营性往来	
总计				122,940.25	92,488.15	8,375.95	61,264.60	162,539.75		非经营性往来	

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 3 页 共 3 页



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年10月28日转制



说明

证书序号：0007666

- 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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为深圳广田集团股份有限公司非经营用途使用，其他关联资金往来情况的专项审计说明后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



扫描二维码
获取更多信
息、备案、管
理信息

名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路138号6楼

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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定
的其他业务。(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)

登记机关

2020年03月13日



国家企业信用信息公示系统网址<http://www.gsxt.gov.cn>

于每年1月1日至6月30日通过
年度报告公示。

国家市场监督管理总局监制

仅为深圳广田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的专项审计说明后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一一年十一月十八日



仅为深圳广田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的专项审计说明后附之日的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

仅为深圳广田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的专项审计说明后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明范丽华是中国注册会计师，未经范丽华本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方转送或披露。



姓名	范丽华
性别	女
出生日期	1986-03-09
工作单位	深圳南方民和会计师事务所有限责任公司
身份证号	421081198603095525
身份证号码	421081198603095525



范丽华
440300190050
深圳市注册会计师协会

证书编号: 440300190050
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010 年 8 月 20 日
Date of Issuance

瑞华会计师事务所(特普)深圳分所

注意

- 一、注册会计师执行业务，重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

同转入瑞华会计师事务所(特普)深圳分所

NOTES 2019.12.5
瑞华会计师事务所(特普)深圳分所 专用章

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 go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

通合伙

仅为深圳广田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的专项审计说明后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明郑立红是中国注册会计师，未经郑立红本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

姓名: 郑立红
Full name: 郑立红
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1974-02-03
Date of birth: 1974-02-03
工作单位: 德信会计师事务所(深圳分所)
Working unit: 德信会计师事务所(深圳分所)
身份证号码: 450602740203451
Identity card No: 450602740203451




证书编号: 440300191003
No. of Certificate: 440300191003
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会
发证日期: 2002 年 04 月 12 日
Date of Issuance: 2002 年 04 月 12 日

年度检验登记



一年
or after

郑立红
440300191003
深圳市注册会计师协会

2019 年 04 月 28 日

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 from

2019 年 12 月 19 日
天健会计师事务所(深圳分所)
CPAs
同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所(深圳分所)
CPAs
转会转所
2019 年 12 月 19 日