

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

广州广日股份有限公司

容诚专字[2025]518Z0256 号

容

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



关于广州广日股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]518Z0256 号

广州广日股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了广州广日股份有限公司（以下简称广州广日公司）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 7 日出具了容诚审字[2025]518Z0825 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，广州广日公司管理层编制了后附的广州广日股份有限公司 2024 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是广州广日公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计广州广日公司 2024 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对广州广日公司实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解广州广日公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供广州广日公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



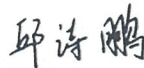
附件：广州广日股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

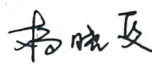
（此页为广州广日股份有限公司容诚专字[2025]518Z0256 号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：  
曹创

中国注册会计师：  
邱诗鹏

中国注册会计师：  
杨晓夏

2025 年 4 月 7 日



广州广日股份有限公司

2024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：广州广日股份有限公司

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	2024年初占用资 金余额	2024年度占用累计发生 金额(不含利息)	2024年度占用资金的 利息(如有)	2024年度偿还累计 发生金额	2024年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用									
现控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
									非经营性占用
									非经营性占用
小计			-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
									非经营性占用
									非经营性占用
小计			-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
									非经营性占用
小计			-	-	-	-	-	-	-
总计			-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的 会计科目	2024年初占用资 金余额	2024年度占用累计发生 金额(不含利息)	2024年度占用资金的 利息(如有)	2024年度偿还累计 发生金额	2024年末占用资 金余额	往来形成原因	往来性质
广钢气体(广州)有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	0.77	-	-	0.77	货款	经营性往来
广州柴油机厂股份有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	28.72	-	28.72	-	货款	经营性往来
广州导新模具注塑有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	0.83	-	0.83	-	货款	经营性往来
广州电缆厂有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	-	4.23	-	-	4.23	货款	经营性往来
广州电缆厂有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	66.58	-	11.58	55.00	保证金	经营性往来
广州电缆厂有限公司	控股股东控制的公司	预付款项	12.61	-	-	12.61	-	货款	经营性往来
广州工控服务管理有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	0.57	-	0.57	-	往来款	经营性往来
广州工控服务管理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	0.96	-	0.96	-	货款	经营性往来
广州工控科技产业发展有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	71.21	-	69.15	2.06	货款	经营性往来
广州工控企业经营管理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	3.13	-	1.58	1.55	货款	经营性往来
广州工控德东商业服务有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	110.75	30.78	-	57.03	141.53	往来款及押金	经营性往来
广州工控万宝融资租赁有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	57.03	-	0.40	0.40	往来款	经营性往来
广州工控万宝融资租赁有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	2.02	-	1.62	-	货款	经营性往来
广州工控万宝融资租赁有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	30.02	-	30.02	-	往来款	经营性往来
广州工业投资控股集团有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	10.39	-	-	10.39	-	货款	经营性往来
广州工业投资控股集团有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	0.56	-	0.56	-	货款	经营性往来
广州广钢泰顺健康管理咨询有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	4.50	-	4.50	-	货款	经营性往来
广州广钢新城医院有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	46.16	-	41.43	4.73	货款	经营性往来
广州广钢明电电气有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	0.82	-	0.82	-	往来款	经营性往来
广州广钢明电电气有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	8.65	-	4.26	4.39	货款	经营性往来
广州广钢明电电气有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	2.24	15.91	-	4.09	14.06	货款	经营性往来
广州广钢明电电气有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	17.34	-	17.34	-	往来款	经营性往来
广州机电物业管理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	11.11	-	10.85	0.26	货款	经营性往来





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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	广州南洋电器有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	83.85	52.07	-	132.75	3.17	货款	经营性往来
	广州森宝电器股份有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	87.53	-	81.03	6.50	货款	经营性往来
	广州市番禺区广钢亚远城幼儿园	控股股东控制的公司	其他应收款	-	0.01	-	0.01	-	往来款	经营性往来
	广州市番禺广铝装饰工程有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	1.48	-	-	1.48	-	货款	经营性往来
	广州市金鼎广铝装饰工程有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	0.46	50.65	-	11.50	39.61	货款	经营性往来
	广州市联盛投资发展有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	24.11	-	7.30	16.81	货款	经营性往来
	广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	17.29	-	11.89	5.40	货款	经营性往来
	广州市雅业物业经营服务有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	0.41	3.84	-	3.75	0.50	货款	经营性往来
	广州双一乳皮制品有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	5.39	-	4.31	1.08	货款	经营性往来
	广州万力集团房地产有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	24.86	-	24.86	-	往来款	经营性往来
	广州威谷置业有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	8.64	-	8.64	-	货款	经营性往来
	广州欣诚物业管理有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	0.48	-	0.48	-	往来款	经营性往来
	广州欣诚物业管理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	0.58	57.46	-	47.58	10.46	货款	经营性往来
	湖南山河物流有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	55.00	-	5.00	50.00	保证金	经营性往来
	湖南山河物流有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	26.55	-	19.93	6.62	货款	经营性往来
	青島万宝压铸机有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	-	1.21	-	-	1.21	货款	经营性往来
	青島万宝压铸机有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	0.70	3.76	-	3.76	0.70	保证金	经营性往来
	青島万宝压铸机有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	36.63	-	34.06	2.57	货款	经营性往来
	山河智能装备股份有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	0.50	-	0.50	-	保证金	经营性往来
	万力轮胎股份有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	-	1.77	-	-	1.77	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	万力轮胎股份有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	231.35	-	105.41	125.94	货款	经营性往来
	小计			223.47	1,091.00	-	813.15	501.32		
	广州广日物业管理有限公司	子公司	其他应收款	144.14	73.02	-	73.02	144.14	往来代垫款	非经营性往来
	安捷通电梯有限公司	子公司	其他应收款	1,260.78	46.21	-	-	1,306.99	往来代垫款	非经营性往来
	成都广日科技有限公司	子公司	其他应收款	-	54.82	-	54.80	0.02	往来代垫款	非经营性往来
	广日科技发展(昆山)有限公司	子公司	其他应收款	-	49.28	-	49.28	-	往来代垫款	非经营性往来
	广州塞维拉电梯轨道系统有限公司	子公司	应收账款	3,144.85	-	-	-	3,144.85	应收股利	非经营性往来
	广州广日电气设备有限公司	子公司	其他流动资产	8,006.90	-	137.74	8,144.64	-	委托贷款	非经营性往来
	小计			12,556.67	223.33	137.74	8,321.74	4,595.99		
	关联自然人									
其他关联方及其附属企业	小计									
	日立电梯(中国)有限公司	其他关联方及其附属企业	应收股利		59,626.46		59,626.46		应收股利	非经营性往来
	日立电梯(上海)有限公司	其他关联方及其附属企业	应收股利		2,344.50		2,344.50		应收股利	非经营性往来
	日立电梯(天津)有限公司	其他关联方及其附属企业	应收股利		938.08		938.08		应收股利	非经营性往来
	广州松兴电气股份有限公司	其他关联方及其附属企业	其他流动资产	4,829.73		120.96		4,950.69	委托贷款	非经营性往来
总计				17,609.86	64,223.37	258.70	72,043.94	10,048.00		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

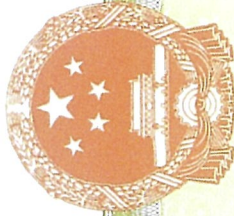
会计机构负责人:

朱容一

孙明

李敏





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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。



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8811.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26

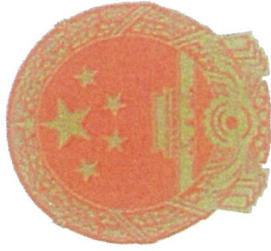
经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件和许可证件为准）（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

2023 年 03 月 05 日



会计师事务所

执业证书



名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人：刘维
主任会计师：
经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010032
批准执业文号：京财会许可[2013]0067号
批准执业日期：2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

证书序号：0022698

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》。



发证机关：北京市财政局

2025年3月24日



中华人民共和国财政部制