



MAZARS
中 审 众 环

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

审 计 报 告

AUDIT REPORT

广州轻工研究院股份有限公司
2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明



中国·武汉
WUHAN·CHINA



关于广州轻工研究院股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2020)050093号

广州轻工研究院股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了广州轻工研究院股份有限公司(以下简称“广轻研院”)2019年12月31日的资产负债表,2019年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是广轻研院管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计广轻研院2019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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解广轻研院2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

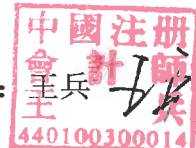
本审核报告仅供广轻研院2019年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020年4月17日

附表:

2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 广州轻工研究院股份有限公司

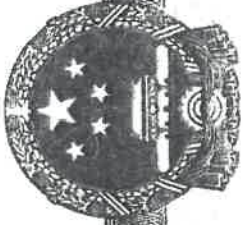
金额单位: 人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会计科 目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额(不含利息)	报告期占用资金的 利息(如有)	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
广州现代投资有限公司	控股股东、实 际控制人的附属 企业	应收账款		0.37		0.30	0.07	检测费
广州市合益物业管理有 限公司	控股股东、实 际控制人的附属 企业	应收账款		0.67		0.67		管理费
广州市利工民针织有限 公司	控股股东、实 际控制人的附属 企业	应收账款		1.81		1.57	0.24	检测费
广州纺织品进出口集团 有限公司	控股股东、实 际控制人的附属 企业	应收账款		0.33		0.33		检测费
广州市服装研究所有限 公司	控股股东、实 际控制人的附属 企业	应收账款		12.70		12.70		检测费
广州轻工工贸集团有限 公司	实际控制人	其他应收款		0.21		0.21		兵役统筹基金
广州市服装研究所有限 公司	控股股东、实 际控制人的附属 企业	其他应收款		0.07		0.07		党费
合计	——	——		16.17		15.86	0.31	——

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统'
了解更多登记、监
备案、许可、监
管信息。

1-5

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 石文先

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围 审查企业会计报表,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;基本建设年度财务决算、基本建设决(结)算审核;法律、法
规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、法
会培训。(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)



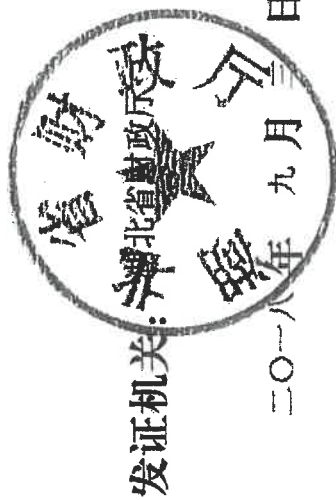
登记机关

2019 11 29

证书序号: 0002385

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通

合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



组织形式: 特殊普通合伙


执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日

证书序号: 000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证劵监督管理委员会审查, 批准
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证劵、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月十六日

证书有效期至: 二〇一三年十一月十六日



中国注册会计师协会

姓名	王兵
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1990-03-12
Date of birth	
工作单位	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
Working unit	
身份证号码	440521198003121631
Identity card No.	



王兵(440100300014), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100300014



姓名	董晓敏
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1977-11-18
Date of birth	
工作单位	中信汇人会计师事务所
Working unit	嘉琳会秋-广东分所
身份证号码	420802197711180945
Identity card No.	



董晓敏(420100050895), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



420100050895