



**关于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
往来情况汇总表的
专项审核报告
众环专字(2024)1100230号**

关于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汇总表 的专项审核报告

众环专字(2024)1100230号

深圳广田集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了深圳广田集团股份有限公司(以下简称“广田集团”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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田集团管理层的责任,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深圳广田集团股份有限公司2023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。

为了更好地理解广田集团2023年度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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供深圳广田集团股份有限公司2023年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

(以下无正文,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汇总表的专项审核报告众环专字(2024)1100230号签章页。)

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:



2024年4月25日

附表

上市公司2023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：深圳广田集团股份有限公司

金额单位：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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额(注1)	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其它类联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额(注1)	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	深圳广田高科新材料有限公司	原兄弟公司之控股公司	其他应收款	6.45			0.60	5.85	租房房屋保证金	经营性往来
	深圳深九国际物流有限公司	原兄弟公司之控股公司	应收账款	3,788.59	5,131.34		8,915.73	4.20	提供建筑装饰服务	经营性往来
	深圳深九国际物流有限公司	原兄弟公司之控股公司	合同资产	5,589.36			5,589.36		提供建筑装饰服务	经营性往来
	深圳广田高科新材料有限公司	原兄弟公司之控股公司	应收账款	39.44			39.44		提供建筑装饰服务	经营性往来
	深圳广田高科新材料有限公司	原兄弟公司之控股公司	预付账款	43.99			43.99		材料款	经营性往来
	深圳市建设(集团)有限公司	兄弟公司	应收账款	1.63				1.63	提供建筑装饰服务	经营性往来
	深圳市天健工程技术有限公司	兄弟公司之控股公司	应收账款		10.08		10.08		提供建筑装饰服务	经营性往来
	广州市天健兴业房地产开发有限公司	兄弟公司之孙公司	应收账款	17.72			17.72		提供建筑装饰服务	经营性往来
	深圳市市政工程总公司	兄弟公司之控股公司	应收账款	718.41			718.41		物业服务	经营性往来
	深圳广田物业服务服务有限公司	原兄弟公司	应收账款	9.85	55.54		55.58	9.81	物业服务	经营性往来

附表

上市公司2023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：深圳广田集团股份有限公司
 金额单位：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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额(注1)	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	深圳广田方特科建集团有限公司	十二个月内处置的控股子公司	其他应收款	17,393.97	13,792.44	582.93	31,769.34		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	十二个月内处置的全资子公司	其他应收款	18,398.63	6.36		18,404.99		往来款	非经营性往来
	南京广田柏森实业有限责任公司	十二个月内处置的控股子公司	其他应收款	25,154.92	410.86	938.36	26,504.14		往来款	非经营性往来
	成都市广田华南装饰工程有限公司	十二个月内处置的控股子公司	其他应收款	9,581.12	120.29	35.22	9,536.63		往来款	非经营性往来
	深圳广田田生态环境有限公司	十二个月内处置的全资子公司	其他应收款	1,195.29	4,082.37		5,277.66		往来款	非经营性往来
	广田海外集团有限公司	十二个月内处置的全资子公司	其他应收款	9,442.21	149.44		9,591.65		往来款	非经营性往来
	广田集团(俄罗斯)有限责任公司	十二个月内处置的全资孙公司	其他应收款	400.00			400.00		往来款	非经营性往来
	深圳广田智能能科技有限公司	十二个月内处置的控股子公司	其他应收款	3,837.16	810.05	50.58	4,697.79		往来款	非经营性往来
	广田建设工程有限公司	十二个月内处置的全资孙公司	其他应收款	65,210.08	12,344.35		77,554.43		往来款	非经营性往来
	深圳广田实投资有限公司	十二个月内处置的全资子公司	其他应收款	1,610.33	3,240.15		4,850.48		往来款	非经营性往来
	深圳市广田建筑装饰设计研究院	全资子公司	其他应收款	580.64	13,368.57		11,854.69	2,094.52	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		18,619.30		18,619.30		往来款	非经营性往来
	深圳广田维科技服务有限公司	十二个月内处置的全资子公司	其他应收款	359.48	19,179.03		19,538.51		往来款	非经营性往来
	深圳市瑞迪投资发展有限公司	董监高控制的法人	其他应收款	900.00			900.00		股权转让款	非经营性往来
	上海友迪斯数字识别系统股份有限公司	十二个月内处置的联营企业	预付账款	3.67			3.67		材料款	经营性往来
	深圳广田云万家科技有限公司	十二个月内处置的联营企业	应收账款	3.83				3.83	设计费	经营性往来
	深圳广田云万家科技有限公司	十二个月内处置的联营企业	其他应收款	18.01	123.69		141.70		出租房屋	经营性往来
	深圳瑞嘉科技有限公司	最近十二个月内高管近亲属控制的企业	其他应收款	7.06	84.90		91.96		材料款	经营性往来
总计				164,111.84	91,528.76	1,607.09	255,127.85	2,119.84		

注1: 2023年公司进行重大资产重组, 2023年度偿还累计发生额中包含根据重整计划剥离的资产金额。

公司负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



证书序号: 0017829

说明

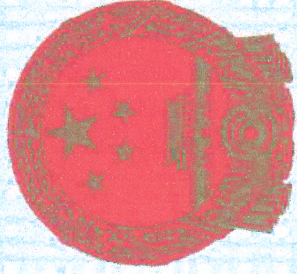
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一四年五月

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:

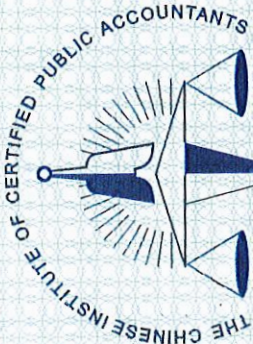
经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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



中国注册会计师协会

姓名 胡兵
 Full name 胡兵
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1970-09-26
 Date of birth 1970-09-26
 工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 Working unit 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 身份证号码 310110197009268234
 Identity card No. 310110197009268234



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2021年度任职资格审查合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2019.3.19
 年度任职资格审查合格专用章

2020.5.18
 年度任职资格审查合格专用章

2018年度任职资格审查合格专用章

2022年度年检合格



证书编号:
 No. of Certificate

430100120014

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2000 年 11 月 27 日

4 2018年4月9日续发新证

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2023 年度年检合格



胡兵 430100120014

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年
/y

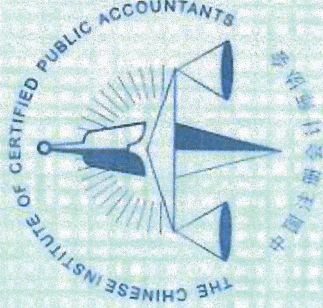
月
/m



年
/y

月
/m

日
/d



姓名: 蒋凯
 Full name: 蒋凯
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1989-05-04
 Date of birth: 1989-05-04
 工作单位: 北京中证天通会计师事务所湖南分所
 Working unit: 北京中证天通会计师事务所湖南分所
 身份证号码: 430523198905044314
 Identity card No: 430523198905044314



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

110002670080

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2019 03 01

2022年度年检合格



2023年度年检合格



蒋凯 110002670080

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

中汇天通会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年12月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年12月24日

12

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /

