

广州广日股份有限公司

2015 年度

BDO  
事务用  
文

防伪条形码

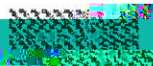


防伪编号: 002020160040015527831

立信会计师事务所(特殊普通合伙)已鉴

报告 文号: 信会师报字[2016]第 410340 号





IPDO 立信

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于对广州广日股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
的专项审计报告

第 1 页 共 1 页

广州广日股份有限公司董事会：

我们审计了后附的广州广日股份有限公司(以下简称“贵公司”)2019年

重要提示

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 16 号—财务报告的一般规定》等规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

合理保证是一种高水平保证，并非绝对保证，即审计仍存在未能发现重大错报的可能性。此外，审计工作还受到审计范围、审计证据、审计方法、审计人员素质、审计时间、审计成本等因素的影响。因此，我们不对财务报表的编制提供任何保证。我们不对财务报表的编制提供任何保证。我们不对财务报表的编制提供任何保证。

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 2020 年 04 月 23 日

注册会计师 王 颖

注册会计师 王 颖



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

### 三、专项审计意见

我们认为，贵公司于2015年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表依据会计准则及有关监管规定编制以满足监管要求。

#### 四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是广州广日股份有限公司为满足中国证监会监管要求编制的基础信息汇总表，不适用于其他用途。本专项审计报告仅供广州广日股份有限公司

万元

科目	余额	原因
货币资金	144,211,111.11	库存现金、银行存款、其他货币资金
应收账款	1,111,111.11	应收未收账款
预付款项	1,111,111.11	预付账款
其他应收款	1,111,111.11	应收利息、应收股利、其他应收
存货	1,111,111.11	原材料、库存商品、周转材料
固定资产	1,111,111.11	房屋、机器设备、运输工具
无形资产	1,111,111.11	土地使用权、专利权、非专利技术
长期股权投资	1,111,111.11	对子公司、联营企业、合营企业的投资
其他权益工具投资	1,111,111.11	指定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
其他非流动资产	1,111,111.11	长期待摊费用、递延所得税资产、其他
应付账款	1,111,111.11	应付未付账款
预收款项	1,111,111.11	预收账款
应付职工薪酬	1,111,111.11	应付工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利
应交税费	1,111,111.11	应交增值税、应交企业所得税、应交个人所得税、应交房产税、应交城镇土地使用税、应交印花税、应交城市维护建设税、应交教育费附加、应交地方教育附加
其他应付款	1,111,111.11	应付利息、应付股利、其他应付款
长期应付职工薪酬	1,111,111.11	辞退福利、其他长期职工薪酬
其他非流动负债	1,111,111.11	递延所得税负债、其他非流动负债
所有者权益	1,111,111.11	实收资本、资本公积、盈余公积、未分配利润

万元

科目	余额	原因
货币资金	144,211,111.11	库存现金、银行存款、其他货币资金
应收账款	1,111,111.11	应收未收账款
预付款项	1,111,111.11	预付账款
其他应收款	1,111,111.11	应收利息、应收股利、其他应收
存货	1,111,111.11	原材料、库存商品、周转材料
固定资产	1,111,111.11	房屋、机器设备、运输工具
无形资产	1,111,111.11	土地使用权、专利权、非专利技术
长期股权投资	1,111,111.11	对子公司、联营企业、合营企业的投资
其他权益工具投资	1,111,111.11	指定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
其他非流动资产	1,111,111.11	长期待摊费用、递延所得税资产、其他
应付账款	1,111,111.11	应付未付账款
预收款项	1,111,111.11	预收账款
应付职工薪酬	1,111,111.11	应付工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利
应交税费	1,111,111.11	应交增值税、应交企业所得税、应交个人所得税、应交房产税、应交城镇土地使用税、应交印花税、应交城市维护建设税、应交教育费附加、应交地方教育附加
其他应付款	1,111,111.11	应付利息、应付股利、其他应付款
长期应付职工薪酬	1,111,111.11	辞退福利、其他长期职工薪酬
其他非流动负债	1,111,111.11	递延所得税负债、其他非流动负债
所有者权益	1,111,111.11	实收资本、资本公积、盈余公积、未分配利润

万元

科目	余额	原因
货币资金	144,211,111.11	库存现金、银行存款、其他货币资金
应收账款	1,111,111.11	应收未收账款
预付款项	1,111,111.11	预付账款
其他应收款	1,111,111.11	应收利息、应收股利、其他应收
存货	1,111,111.11	原材料、库存商品、周转材料
固定资产	1,111,111.11	房屋、机器设备、运输工具
无形资产	1,111,111.11	土地使用权、专利权、非专利技术
长期股权投资	1,111,111.11	对子公司、联营企业、合营企业的投资
其他权益工具投资	1,111,111.11	指定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
其他非流动资产	1,111,111.11	长期待摊费用、递延所得税资产、其他
应付账款	1,111,111.11	应付未付账款
预收款项	1,111,111.11	预收账款
应付职工薪酬	1,111,111.11	应付工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利
应交税费	1,111,111.11	应交增值税、应交企业所得税、应交个人所得税、应交房产税、应交城镇土地使用税、应交印花税、应交城市维护建设税、应交教育费附加、应交地方教育附加
其他应付款	1,111,111.11	应付利息、应付股利、其他应付款
长期应付职工薪酬	1,111,111.11	辞退福利、其他长期职工薪酬
其他非流动负债	1,111,111.11	递延所得税负债、其他非流动负债
所有者权益	1,111,111.11	实收资本、资本公积、盈余公积、未分配利润

万元

科目	余额	原因
货币资金	144,211,111.11	库存现金、银行存款、其他货币资金
应收账款	1,111,111.11	应收未收账款
预付款项	1,111,111.11	预付账款
其他应收款	1,111,111.11	应收利息、应收股利、其他应收
存货	1,111,111.11	原材料、库存商品、周转材料
固定资产	1,111,111.11	房屋、机器设备、运输工具
无形资产	1,111,111.11	土地使用权、专利权、非专利技术
长期股权投资	1,111,111.11	对子公司、联营企业、合营企业的投资
其他权益工具投资	1,111,111.11	指定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
其他非流动资产	1,111,111.11	长期待摊费用、递延所得税资产、其他
应付账款	1,111,111.11	应付未付账款
预收款项	1,111,111.11	预收账款
应付职工薪酬	1,111,111.11	应付工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利
应交税费	1,111,111.11	应交增值税、应交企业所得税、应交个人所得税、应交房产税、应交城镇土地使用税、应交印花税、应交城市维护建设税、应交教育费附加、应交地方教育附加
其他应付款	1,111,111.11	应付利息、应付股利、其他应付款
长期应付职工薪酬	1,111,111.11	辞退福利、其他长期职工薪酬
其他非流动负债	1,111,111.11	递延所得税负债、其他非流动负债
所有者权益	1,111,111.11	实收资本、资本公积、盈余公积、未分配利润

万元

科目	余额	原因
货币资金	144,211,111.11	库存现金、银行存款、其他货币资金
应收账款	1,111,111.11	应收未收账款
预付款项	1,111,111.11	预付账款
其他应收款	1,111,111.11	应收利息、应收股利、其他应收
存货	1,111,111.11	原材料、库存商品、周转材料
固定资产	1,111,111.11	房屋、机器设备、运输工具
无形资产	1,111,111.11	土地使用权、专利权、非专利技术
长期股权投资	1,111,111.11	对子公司、联营企业、合营企业的投资
其他权益工具投资	1,111,111.11	指定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
其他非流动资产	1,111,111.11	长期待摊费用、递延所得税资产、其他
应付账款	1,111,111.11	应付未付账款
预收款项	1,111,111.11	预收账款
应付职工薪酬	1,111,111.11	应付工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利
应交税费	1,111,111.11	应交增值税、应交企业所得税、应交个人所得税、应交房产税、应交城镇土地使用税、应交印花税、应交城市维护建设税、应交教育费附加、应交地方教育附加
其他应付款	1,111,111.11	应付利息、应付股利、其他应付款
长期应付职工薪酬	1,111,111.11	辞退福利、其他长期职工薪酬
其他非流动负债	1,111,111.11	递延所得税负债、其他非流动负债
所有者权益	1,111,111.11	实收资本、资本公积、盈余公积、未分配利润

证照编号 01000000201504200057

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路 51 号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011 年 1 月 24 日

合伙期限 2011 年 1 月 24 日 至 不约定期限

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; 企业合并、分立、清算的审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】。



登记机关

2015 年 04 月 20 日

证书序号: NO. 017271

## 明

《会计从业资格认定办法》是持有会计从业资格证的会计人员从事会计工作的法定依据。凡从事会计工作的会计人员，必须持有会计从业资格证的《会计从业资格认定办法》。

《会计从业资格认定办法》记载事项发生变更的，应当及时办理变更手续。

《会计从业资格认定办法》不得伪造、涂改、出借。

应当向财政部门交回《会计

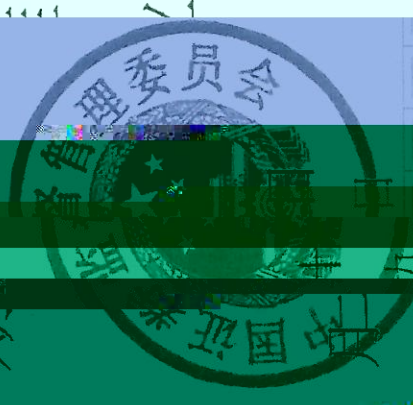


中华人民共和国财政部制

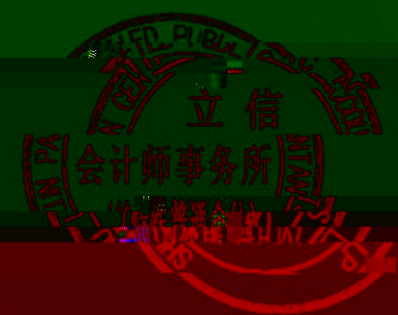
号:00037

# 行 许 证

查 期 审 员 会 卷 相 关 业 务 批 准



中 国 证 券 监 督 管 理 委 员 会



立信  
会计师事务所

100