

广州广日股份有限公司  
2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-1



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于广州广日股份有限公司

### 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024GZAA6F0006

广州广日股份有限公司

广州广日股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了广州广日股份有限公司（以下简称广日股份公司）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月7日出具了XYZH/2024GZAA6B0265号无保留意见的审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号），以及上海证券交易所相关披露的要求，广日股份公司编制了本专项说明所附的广日股份公司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（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是广日股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广日股份公司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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对广日股份公司2023年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计广日股份公司2023年度财务报表时广日股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解广日股份公司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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供广日股份公司为 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：李少峰



二〇二四年四月七日

附件一

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

单位：万元

上市公司名称：广州日升股份有限公司	资金占用方名称	占周方与上市公司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年期末 往来资金余额	2023年度往来款计发生 金额（不含利息）	2023年度往来款计发生 的利息（如有）	2023年度期末累计 发生额	2023年期末累计 发生额	2023年期末累计 发生额	占用形成原因	占用性质																					
非经营性资金占用	非关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																					
												小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
												合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-									
												其他关联方及其附属企业	关联方名称	关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年期末 往来资金余额	2023年度往来款计发生 金额（不含利息）	2023年度往来款计发生 的利息（如有）	2023年期末累计 发生额	2023年期末累计 发生额	往来形成原因	占用性质										
												关联方及其附属企业	关联方名称	关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年期末 往来资金余额	2023年度往来款计发生 金额（不含利息）	2023年度往来款计发生 的利息（如有）	2023年期末累计 发生额	2023年期末累计 发生额	往来形成原因	占用性质										
																							广州日升电器有限公司	控股	应收账款	7.07	107.33	-	30.55	83.86	货款	经营性往来
																							广州特利特有限公司	控股	应收账款	2.64	6.16	-	8.23	8.23	货款	经营性往来
																							广州市康家物业管理有限公司	控股	应收账款	0.31	0.05	-	0.31	0.31	货款	经营性往来
																							广州市康家物业管理有限公司	控股	应收账款	6.80	7.69	-	13.80	13.80	货款	经营性往来
																							广州工控万宝压铸有限公司	控股	应收账款	2.87	0.88	-	2.87	2.87	货款	经营性往来
广州工控智控系统集团有限公司	控股	应收账款	9.51	0.88	-	10.29	10.29	货款	经营性往来																							
广州工控智控系统集团有限公司	控股	应收账款	1.97	-	-	1.97	1.97	货款	经营性往来																							
北京汉基技术集团股份有限公司	控股	应收账款	0.10	-	-	0.10	0.10	货款	经营性往来																							
广州日升压铸有限公司	控股	应收账款	22.52	2.24	-	22.52	2.24	货款	经营性往来																							
关联方及其附属企业	关联方名称	关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年期末 往来资金余额	2023年度往来款计发生 金额（不含利息）	2023年度往来款计发生 的利息（如有）	2023年期末累计 发生额	2023年期末累计 发生额	往来形成原因	占用性质																						
											广州日升压铸有限公司	控股	应收账款	0.58	0.58	-	0.58	0.58	货款	经营性往来												
											广州市金瑞广星装饰工程有限公司	控股	应收账款	0.46	0.46	-	0.46	0.46	货款	经营性往来												
											广州万丰压铸有限公司	控股	应收账款	0.06	0.06	-	0.06	0.06	货款	经营性往来												
											广州万丰压铸有限公司	控股	应收账款	0.83	0.83	-	0.83	0.83	货款	经营性往来												
											广州万丰压铸有限公司	控股	应收账款	3.00	3.00	-	3.00	3.00	货款	经营性往来												
											广州日升压铸有限公司	控股	应付账款	427.97	427.97	-	410.36	12.61	材料款	经营性往来												
											沈阳中特智控科技股份有限公司	控股	应付账款	9.00	9.00	-	9.00	9.00	材料款	经营性往来												
											湖南品尚压铸有限公司	控股	其他应收款	50.00	50.00	-	50.00	50.00	押金、保证金	经营性往来												
											广州日升压铸有限公司	控股	合同资产	1.48	1.48	-	1.48	1.48	货款	经营性往来												
关联方及其附属企业	关联方名称	关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年期末 往来资金余额	2023年度往来款计发生 金额（不含利息）	2023年度往来款计发生 的利息（如有）	2023年期末累计 发生额	2023年期末累计 发生额	往来形成原因	占用性质																						
											广州日升压铸有限公司	控股	其他应收款	112.89	553.04	-	553.91	112.02	往来代垫款	非经营性往来												
											安捷通电子有限公司	子公司	其他应收款	494.64	-	-	350.59	144.14	往来代垫款	非经营性往来												
											西原日升压铸有限公司	子公司	其他应收款	1,200.78	-	-	1,200.78	1,200.78	往来代垫款	非经营性往来												
											广州日升压铸有限公司	子公司	其他应收款	432.92	-	-	50.00	382.92	押金	非经营性往来												
											成都日升压铸有限公司	子公司	其他应收款	1.21	43.54	-	43.54	43.54	往来代垫款	非经营性往来												
											广州日升压铸有限公司	子公司	其他应收款	38.12	245.04	-	245.04	245.04	往来代垫款	非经营性往来												
											广州日升压铸有限公司	子公司	委托贷款	11,010.04	8,000.00	326.40	11,326.54	8,000.00	委托贷款	非经营性往来												
											广州日升压铸有限公司	子公司	委托贷款	13,199.69	8,327.30	326.40	12,056.55	9,794.74	委托贷款	非经营性往来												
											关联方及其附属企业	关联方名称	关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年期末 往来资金余额	2023年度往来款计发生 金额（不含利息）	2023年度往来款计发生 的利息（如有）	2023年期末累计 发生额	2023年期末累计 发生额	往来形成原因	占用性质											
日立电梯（广州）自动扶梯有限公司	联营企业的控股子公司	其他应收款	5.00	-	-	5.00	5.00	押金、保证金	非经营性往来																							
日立电梯（成都）有限公司	联营企业的控股子公司	其他应收款	21.00	-	-	21.00	21.00	押金、保证金	非经营性往来																							
日立电梯（上海）有限公司	联营企业的控股子公司	其他应收款	128.98	10.00	-	134.83	134.83	押金、保证金	非经营性往来																							
日立电梯（中国）有限公司	联营企业	其他应收款	50.47	70.31	-	50.00	70.78	押金、保证金、代垫款	非经营性往来																							
日立电梯技术（广州）有限公司	联营企业的控股子公司	其他应收款	0.49	20.00	-	0.49	20.00	押金、保证金、代垫款	非经营性往来																							
日立电梯电机（广州）有限公司	联营企业的控股子公司	其他应收款	101,505.50	-	-	101,505.50	101,505.50	应收账款	非经营性往来																							
日立电梯（中国）有限公司	联营企业的控股子公司	应收账款	1,009.65	1,009.65	-	1,009.65	1,009.65	应收账款	非经营性往来																							
日立电梯（上海）有限公司	联营企业的控股子公司	应收账款	391.82	391.82	-	391.82	391.82	应收账款	非经营性往来																							
日立电梯（天津）有限公司	联营企业的控股子公司	应收账款	205.94	103,101.37	-	103,060.70	246.61	应收账款	非经营性往来																							
小计	-	-	-	13,199.69	111,981.71	326.40	115,673.16	10,153.37	-	-																						
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																						

企业负责人：朱敬福

财务负责人：李永明

会计机构负责人：李永明



李永明

李永明

朱敬福



# 营业执照

(副本)(3-1)

扫描二维码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



统一社会信用代码

91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

出资额 6000万元  
 成立日期 2012年03月02日  
 主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8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。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 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

2024年01月26日

证书序号: 0014624

# 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: 信永中和会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

仅供出具报告使用