

关于对冠城大通股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

立信中联专审字[2023]D-0321号

立信

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：津23PM20HVHG



目 录

- 一、 关于对冠城大通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说明 1—3
- 二、 冠城大通股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1





立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于对冠城大通股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

立信中联专审字[2023]D-0321号

冠城大通股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了冠城大通股份有限公司（以下简称冠城大通）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，以及相关财务报表附注，并于 2023 年 4 月 10 日出具了立信中联审字[2023]D-0607 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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，冠城大通编制了后附的《上市公司 2022 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”）。

设计、执行和维护与编制和列报情况说明有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是冠城大通管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计冠城大通 2022 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对冠城大通实施 2022 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。为了更好地理解冠城大通 2022 年度控股股东及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。





本专项说明仅作为冠城大通 2022 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。

附件：冠城大通股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



(此页无正文)

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)

邱洪岩

中国注册会计师：

陈远

中国天津市

2023年4月10日



附件

编制公司：通城大通股份有限公司

上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2022年期初占用资金余额	2022年度计提发生金额(不含利息)	2022年度计提还累计发生金额	2022年度外币折算汇兑差	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	广东鄂南泰研资源有限公司	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度计提发生金额(不含利息)	2022年度计提还累计发生金额	2022年度外币折算汇兑差	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
小计										
其他关联资金往来	冠城大通(香港)有限公司	与公司受同一实际控制人控制的其他企业	其他应收款	58,433.39	19,166.40	2,835.55	2,257.70	60,691.09	316 融资租赁保证金	经营性往来
小计										
总计										
大股东、实际控制人及其附属企业	湖北冠城瑞向新能源科技有限公司	控股子公司, 持100%股权	其他应收款	58,509.73	2,643.43	3,514.06		76,571.58	往来款、借款及利息	非经营性往来
	福建邵武创鑫新材料有限公司	控股子公司, 持90%股权	其他应收款	2,186.58	53,511.09	153,300.00		1,365.39	往来款、借款及利息	非经营性往来
	北京太阳宫房地产开发有限公司	下属控股公司, 间接持91.86%股权	其他应收款	362,076.43	6,128.00	9,850.00		298,097.94	往来款、借款及利息	非经营性往来
	常熟冠城宏盛房地产有限公司	控股子公司, 持95%股权	其他应收款	13,990.00	23,360.00	14,200.00		10,268.00	往来款	非经营性往来
	福建冠城九泰创意园建设发展有限公司	控股子公司, 持93%股权	其他应收款	7,520.00	244.16	4,230.00		16,680.00	往来款	非经营性往来
	苏州冠城宏翔房地产开发有限公司	下属控股公司, 间接持85%股权	其他应收款	7,414.93	22,610.00	6,546.34		3,429.10	往来款	非经营性往来
	福建冠城汇泰发展有限公司	控股子公司, 持100%股权	其他应收款	14,087.27	12,800.00	1,900.00		30,150.93	往来款	非经营性往来
	福建美城置业有限公司	控股子公司, 持100%股权	其他应收款	6,700.00	1,900.00			17,600.00	往来款	非经营性往来
	福建宏汇置业有限公司	控股子公司, 持100%股权	其他应收款	9,518.90	48,500.00			11,418.90	往来款	非经营性往来
	北京海盈科技园建设股份有限公司	控股子公司, 持100%股权	其他应收款	44,000.00	15,990.71			44,000.00	往来款	非经营性往来
	南京冠城嘉泰置业有限公司	下属控股公司, 间接持100%股权	其他应收款	32,250.00	400.00	204.03		66,713.00	往来款	非经营性往来
	紫和地产(江苏)有限公司	控股子公司, 持100%股权	其他应收款	1,392.50	1,160.00			1,392.50	往来款	非经营性往来
	南京万盛置业有限公司	下属控股公司, 间接持100%股权	其他应收款		400.00			15,686.68	往来款	非经营性往来
	苏州冠城宏业房地产开发有限公司	下属控股公司, 间接持100%股权	其他应收款		1,160.00			400.00	往来款	非经营性往来
	福建冠城海盛瑞阳产业发展有限公司	下属控股公司, 间接持100%股权	其他应收款		24.96			1,160.00	往来款	非经营性往来
	南京冠城瑞阳置业有限公司	下属控股公司, 间接持100%股权	其他应收款					24.96	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				618,079.74	208,341.82	210,616.99	2,257.70	655,653.23		

公司负责人：韩孝煌

主管会计工作负责人：李春

会计机构负责人：郑心亭

韩孝煌

李春

郑心亭





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201160796417077



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、备案、监管信息



名称 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李金木

出资额 壹仟叁佰陆拾万元人民币

成立日期 二〇一三年十月三十一日

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2205-1

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，出具相关的报告；承办会计咨询、会计服务业务。（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

2022年12月27日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

信

证书序号: 0000437

说明

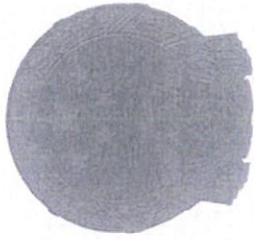
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 天津市财政局

二〇二〇年九月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

仅限出具报告使用

首席合伙人: 李金才

主任会计师:

经营场所: 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号
金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

批准执业文号: 津财会(2013)26号

批准执业日期: 二〇一三年十月十四日





姓名 邱秋星
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1963-08-04
 Date of birth
 工作单位 立信中联会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙)福建分所
 身份证号码 350102196308040048
 Identity card No.



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.



邱秋星

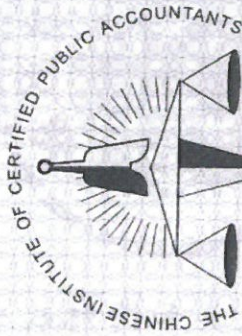
证书编号: 350100020071
 No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 月 日
 Date of Issuance /y04 /m 01 /d

年 月 日
 /y /m /d





姓名 Full name 陈远琪
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1984-06-24
 工作单位 Working unit 立信中联会计师事务所(特
 殊普通合伙)福建分所
 身份证号码 Identity card No. 350721198406241018



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.



陈远琪

证书编号: 120100230006
 No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 12 月 15 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d

