

关于广东四通集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：广东四通集团股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：020-28309500



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

关于广东四通集团股份有限公司 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/2024GZAA3F0013

广东四通集团股份有限公司

广东四通集团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东四通集团股份有限公司（以下简称四通股份）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15日出具了XYZH/2024GZAA3B0063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要求，四通股份编制了本专项说明所附的四通股份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、合法性及完整性是四通股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计四通股份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。

除对四通股份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四通股份2023年度财务报表时四通股份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。

为了更好地理解四通股份 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。

本专项说明仅供四通股份为 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)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年四月十五日

附表 2

关于广东四通集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东家唯贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.85	118.18		89.60	33.43	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	潮州绿环陶瓷资源综合利用有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	533.85			533.85		资金往来	非经营性往来
	广东四通陶瓷有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款						资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	538.70	118.18		623.45	33.43	/	/

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》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年五月五日

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(特殊普通合伙)

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



北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

仅供出具审计报告使用



姓名 廖朝理
 Full name 廖朝理
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1965-10-20
 Date of birth 1965-10-20
 工作单位 信永中和会计师事务所
 Working unit 信永中和会计师事务所
 身份证号码 440104196510200716
 Identity card No. 440104196510200716



廖朝理(440100010047), 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。

廖朝理(440100010047), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 11号。

姓名: 廖朝理 [2023]
 证书编号: 440100010047

年 月 日
 Year Month Day

证书编号: 440100010047
 No. of Certificate 440100010047
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会
 发证日期: 1994 年 04 月 05 日
 Date of Issuance 1994 Year 04 Month 05 Day
 2019 年 4 月 换发

廖朝理(440100010047), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。

姓名: 廖朝理 2022
 证书编号: 440100010047



吴瑞玲(440500010003), 已通过广东省注册会计师协会2021
年任职资格审查, 通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



姓名: 吴瑞玲 2021
证书编号: 440500010003

证书编号: 440500010003

No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995年12月01日

Date of Issuance

2021年6月颁发



姓名: 吴瑞玲 [2023]
证书编号: 440500010003

年 An

月 Th

日

After

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

日 d

姓名 Full name 吴瑞玲
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1971-01-31
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙) 广州分所
身份证号码 Identity card No. 440505197101311063

