

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

**关于广东四通集团股份有限公司  
2024 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/2025GZAA3B0124

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）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 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 2025 年 4 月 28 日出具了 XYZH/2025GZAA3B0122 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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

二〇二五年四月二十八日



附表 2

关于广东四通集团股份有限公司

2024 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 | 2024 年期初占用资金余额 | 2024 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2024 年度占用资金的利息（如有） | 2024 年度偿还累计发生金额 | 2024 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 |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
|                   |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 小计                | /       | /             | /           |                |                       |                    |                 |                | /      | /    |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
|                   |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 小计                | /       | /             | /           |                |                       |                    |                 |                | /      | /    |
| 其他关联方及其附属企业       |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
|                   |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 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 | 2024 年期初往来资金余额 | 2024 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2024 年度往来资金的利息（如有） | 2024 年度偿还累计发生金额 | 2024 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  | 33.43 | 107.82   |       | 128.56 | 12.69    | 销售商品 | 经营性往来  |
|                  |             |                 |       |       |          |       |        |          |      |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 大连壹唯新材料有限公司 | 控股子公司           | 其他应收款 |       | 7,900.00 | 28.07 | 400.00 | 7,528.07 | 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               | /           | /               | /     | 33.43 | 8,007.82 | 28.07 | 528.56 | 7,540.76 | /    | /      |





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

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



2025年 01月 24日



# 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



## 说明

证书序号：0014624

- 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  
二〇一一年七月五日  
中华人民共和国财政部制





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。

440100010047



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) 112号。

440100010047

证书编号: 440100010047  
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: 1994 年 04 月 05 日  
Date of Issuance

2019 年 4 月 换发

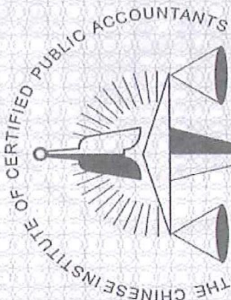


廖朝理(440100010047), 已通过广东省注册会计师协会2021  
年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。

440100010047



姓名: 廖朝理 2022  
证书编号: 440100010047



中国注册会计师协会



姓名 廖朝理  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1965-10-20  
Date of birth

工作单位 信永中和会计师事务所  
Working unit

(特殊普通合伙) 广州分所

身份证号码 440104196510200716  
Identity card No.



年 / 月 / 日  
Year / Month / Day



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




证书编号: 440500010003  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 发证日期: 1995年12月01日  
 Date of Issuance: 2022年6月颁发



姓名: 吴瑞玲 2022  
 证书编号: 440500010003



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.



姓名: 吴瑞玲 [2023]  
 证书编号: 440500010003

姓名: 吴瑞玲  
 Full name: 吴瑞玲  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1971-01-31  
 Date of birth: 1971-01-31  
 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: 440505197101311063  
 Identity card No.: 440505197101311063



年 月 日  
 Year Month Day

年 月 日  
 Year Month Day