

关于广东冠豪高新技术股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告（修订版）

目 录

	页次
一、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核报告（修订 版）	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况汇总表（修订版）	3

委托单位：广东冠豪高新技术股份有限公司  
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：（010）85886680  
传真号码：（010）85886690  
网 址：<http://www.Reanda.com>

**关于广东冠豪高新技术股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
的专项审核报告（修订版）**

利安达专字【2021】第 2033 号

**广东冠豪高新技术股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，在审计了广东冠豪高新技术股份有限公司（以下简称“冠豪高新公司”）2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是冠豪高新公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计冠豪高新公司 2020 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解冠豪高新公司 2020 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供冠豪高新股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

（此页以下无正文）

（此页无正文，系关于广东冠豪高新技术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核报告（利安达专字【2021】第 2033 号）的签章页）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年三月十五日

附表

上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用及其他关联资金往来	上市公司	上市公司控股股东及其关联方	上市公司董事、监事、高级管理人员及其关联方	上市公司控股子公司	上市公司参股公司	其他关联方	期末占用资金余额	报告期归还金额	报告期占用资金余额	报告期占用资金余额的利息(如有)	报告期归还金额	往来形成原因	占用性质
小计													
其他关联资金往来													
中国纸业投资有限公司	控股股东						23.50	-13.50				10.00	往来形成原因
浙江诚通物流有限公司	控股股东						35.38	8.32				35.44	房屋租赁、代付社保及公积金等费用
天津中诚创世物流有限公司	控股股东						2.23						房屋租赁
华源(佛山)彩色印刷有限公司	控股股东						1.01	3.48					销售产品
珠海红塔仁海包装股份有限公司	控股股东						0.75	6.75					代付社保及公积金等费用
广东诚通物流有限公司	控股股东						0.10					0.10	销售产品
华源(佛山)彩色印刷有限公司	控股股东						2.65	53.71				53.71	销售产品
天津中诚创世物流有限公司	控股股东						-50.42	-402.69				-0.07	接受运输服务
浙江冠豪纸业股份有限公司	全资子公司						16.20	-343.93				98.18	
北京诚通科信信息科技有限公司	全资子公司						291.38	88.87				299.30	代付社保、公积金等费用
浙江冠豪新材料股份有限公司	全资子公司						43.14	1,003.89				1,029.53	代付经营资金
珠海冠豪新材料股份有限公司	全资子公司						11,528.55	740.96				11,848.34	代付社保、公积金等费用、代付经营资金、往来
珠海冠豪条码科技有限公司	控股子公司						5,810.54	464.68				5,170.74	代付社保、公积金等费用、一般
小计							17,773.61	2,298.40				16,125.56	
关联自然人													
小计													
其他关联方及其附属企业													
小计													
总计							17,773.61	1,954.47				16,226.74	

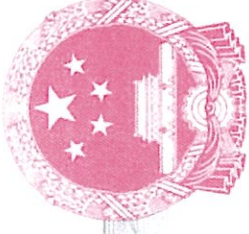
说明：1、本公司应收控股股东中国纸业投资有限公司期末款项为本公司子公司北京诚通科信信息科技有限公司市场化要求向其租赁房屋所支付的押金，为经营性往来不存在大股东资金占用事项。  
2、本公司与华新(佛山)彩色印刷有限公司、珠海红塔仁海包装股份有限公司受同一实际控制人中国纸业投资有限公司控制，公司与上述公司(含中国纸业投资有限公司)之间存在个别员工工作调动人事关系，故存在代付社保等非经营性往来情况，不存在大股东及其关联方的资金占用事项。

法定代表人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





# 营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码

911101050805090096



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、许可、监  
管信息



名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 审计业务

经营范围 审计业务

成立日期 2013年10月22日  
合伙期限 2013年10月22日至 长期  
主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

企业会计准则；出具审计报告；验资；清算企业资本；出具审计报告；分立、合并、改制、清算、破产清算、资产评估、财务审计、税务咨询、税务筹划、税务代理、税务培训、企业管理咨询、法律、法规、规章、规范性文件规定的项目，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

2021年01月05日

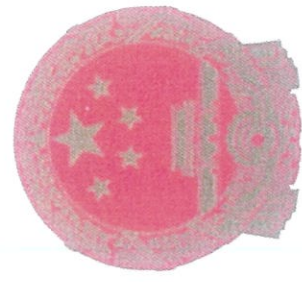
证书序号: 0000109

### 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  
 二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制

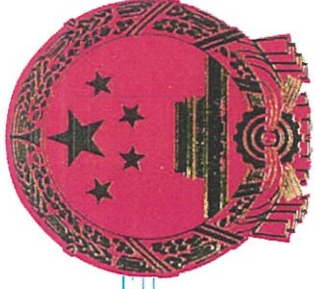


## 会计师事务所 执业证书



名称: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 黄郁  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11000154  
 批准执业文号: 京财会许可[2013]0061号  
 批准执业日期: 2013年10月11日



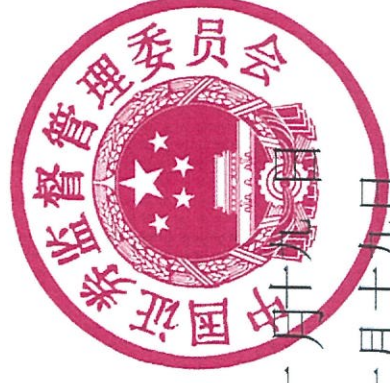
证书序号: 000389

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15

发证时间: 二〇一二年十一月十九日

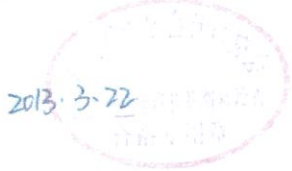
证书有效期至: 二〇一三年十一月十九日



姓名 许长英  
 Full name 许长英  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1964-11-19  
 Date of birth 1964-11-19  
 工作单位 湖南永信有限责任会计师事务所  
 Working unit 湖南永信有限责任会计师事务所  
 身份证号码 432421196411199644  
 Identity card No. 432421196411199644



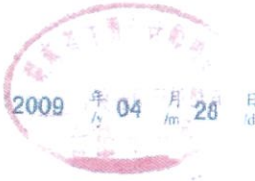
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430100090007  
 No. of Certificate 430100090007

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会

发证日期: 2000年04月13日  
 Date of Issuance 2000年04月13日

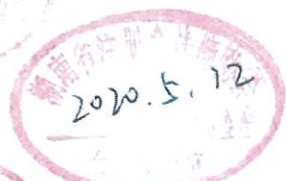
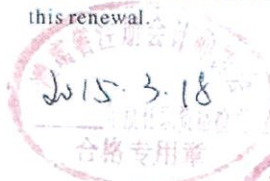


2009年5月21日换发新证



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 月 日      年 月 日  
/y /m /d      /y /m /d

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.



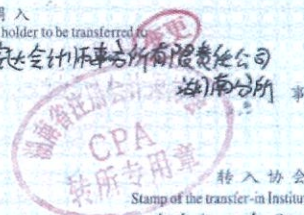
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
中磊会计师事务所有限责任公司  
湖南分所 事务所  
CPAs



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年 5月 23日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
利安达会计师事务所有限责任公司  
湖南分所 事务所  
CPAs



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年 5月 23日  
/y /m /d

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
已于2011年11月更名为利安达会计师事务所  
(特殊普通合伙)湖南分所  
2011.3.11日

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

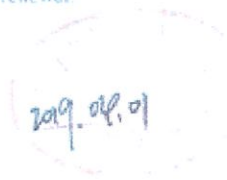


姓名	周晓群
Full name	周晓群
性别	男
Sex	男
出生日期	1985-11-23
Date of birth	1985-11-23
工作单位	利安达会计师事务所(特殊普通
Working unit	合伙)湖南分所
身份证号码	430421198511235777
Identity card No.	430421198511235777



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.



证书编号: 110001547491  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 08 月 01 日  
Date of issuance

