

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

汇通建设集团股份有限公司  
容诚专字[2024]251Z0099 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京



## 关于汇通建设集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]251Z0099 号

汇通建设集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了汇通建设集团股份有限公司（以下简称汇通集团公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 26 日出具了容诚审字[2024]251Z0051 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，汇通集团公司管理层编制了后附的汇通建设集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是汇通集团公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计汇通集团公司 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。除了对汇通集团公司实施 2023 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。为了更好地理解汇通集团公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供汇通集团公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。


附件：汇通建设集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。




(此页无正文，为汇通建设集团股份有限公司容诚专字[2024]251Z0099 号报告之签字盖章页。)




中国·北京

中国注册会计师: 王英航 

王英航

中国注册会计师: 祝永立 

祝永立

中国注册会计师: 唐虎 

唐虎

2024年4月26日



附件:

### 汇通建设集团股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 汇通建设集团股份有限公司  
单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用资金发生额(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
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										非经营性占用
其他关联资金往来										往来性质
	保定昆仑房地产开发有限公司	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年度往来资金发生额(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
	保定昆仑房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	443.33			443.33		工程服务	经营性往来
	河北凯和环境科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	1,104.37	427.15		-	1,531.52	工程服务	经营性往来
	河北凯和环境科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,571.62	529.87		2,101.49		工程服务	经营性往来
	荣庭环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		29.67		29.67		工程服务	经营性往来
	荣庭(北京)企业管理发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		38.71		38.71		出租办公用房	经营性往来
	汇通路桥建设集团公路工程	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.99	79.72		75.81	6.90	往来款	非经营性往来
	汇通安国城乡建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.51	1.90		1.51	1.90	往来款	非经营性往来
	汇通路桥集团试验检测有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.86	3.06		2.44	1.48	往来款	非经营性往来
	河北傲屹电力工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.32	6.89		4.95	2.26	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计				3,123.00	1,116.97		2,697.91	1,544.06		非经营性往来

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

刘静

肖海清

刘静







# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8130 万元  
成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外  
经贸大厦 901-22 至 901-26

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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（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 03 月 25 日



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用





证书序号: 0011869

### 说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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

二〇一三年六月

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日

姓名: 王英航  
性别: 男  
出生日期: 1983-01-09  
工作单位: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司 山东分所  
身份证号码: 370404198301093317

110100320077  
山东省注册会计师协会

批准注册  
Authorized Institute of CPAs  
注册日期: 2011年8月22日  
Date of Issuance




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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年7月17日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年7月17日

2022年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
注册会计师  
年检合格专用章

2018年注册会计师  
年检合格专用章

2020年注册会计师  
年检合格专用章

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

2014年注册会计师  
年检合格专用章

2019年注册会计师  
年检合格专用章

2012年注册会计师  
年检合格专用章

11



姓名: 祝永立  
性别: 男  
出生日期: 1980-10-03  
工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
身份证号码: 370802198010033014

姓名: Full name  
性别: Sex  
出生日期: Date of birth  
工作单位: Working unit  
身份证号码: Identity card No.



证书编号: 110100323792  
No. of Certificate

发证日期: 2014 年 08 月 16 日  
Date of Issuance: 2014 / 08 / 16

山东省注册会计师协会  
Institute of CPAs of Shandong



祝永立 110100323792



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

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
CPAs

转所专用章  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 7 月 17 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)山东分所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 7 月 17 日  
/y /m /d

年度检验登记 2019 年  
Annual Renewal Registration 2019

注册会计师  
年检合格专用章

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

山东省注册会计师协会  
2015 年  
注册会计师  
年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2020 年  
注册会计师  
年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2021 年  
注册会计师  
年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2022 年  
注册会计师  
年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2023 年  
注册会计师  
年检合格专用章

日期: 年 月 日



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

大华  
容诚  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2022年10月14日

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

10



姓名 Full name 唐虎  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1997-08-15  
工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 511302199708153717



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.



2022



唐虎 110101480841

年 月 日  
/y /m /d

证书编号:  
No. of Certificate 110101480841

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2021年01月21日

4

5