

关于廊坊发展股份有限公司
2024年度非经营性资金占用及其他关联资
金往来情况的专项说明



众华会计师事务所(特殊普通合伙)

目 录

一、关于廊坊发展股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

二、专项说明附送

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

三、专项说明附件

1. 众华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件

关于廊坊发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

众会字（2025）第 02700 号

廊坊发展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廊坊发展股份有限公司（以下简称“廊坊发展公司”）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 24 日签发了众会字（2025）第 02643 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《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，廊坊发展公司编制了后附的廊坊发展股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是廊坊发展公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计廊坊发展公司 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。除了对廊坊发展公司实施 2024 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。为了更好地理解廊坊发展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 2024 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为廊坊发展公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：廊坊发展股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况汇总表

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国·上海

中国注册会计师：

2025 年 4 月 24 日

附表

廊坊发展股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元										
编制单位：廊坊发展股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金余额	2024年度占用资金金额（不含利息）	2024年度偿还的利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年度期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
非经营性资金占用										
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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年年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度偿还的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	廊坊市国开兴安投资有限公司	控股股东之子公司	应收账款	45.70	164.64		210.34	-	取暖费、供冷费	经营性往来
	廊坊市凯创房地产开发有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	0.50				0.50	房租押金	经营性往来
	廊坊市凯创房地产开发有限公司	控股股东之子公司	应收账款	174.69	59.36		234.05	-	取暖费	经营性往来
	廊坊市新航城房地产开发有限公司	控股股东之子公司	应收账款	133.83	491.74		476.25	149.32	运维费	经营性往来
	廊坊市凯富物业服务服务有限公司	控股股东之子公司	预付账款		28.84		24.79	4.05	物业费	经营性往来
	廊坊市供热能源有限公司	控股股东之子公司	应收账款		26.93		15.54	11.39	运维费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	廊坊市京廊坊房地产开发有限公司	控股股东之子公司	应收账款		24.50		23.45	1.05	工程款	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	铁通华夏电信有限责任公司	参股公司	其他应收款	4,028.23				4,028.23	借款	非经营性往来
总计				4,382.95	796.01	-	984.41	4,194.54		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

许艳宁



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202504020559



扫描经营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 众华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 陆士敏

出资额 人民币2670.0000万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

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。

【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

2025年04月02日



会计师事务所 执业证书

名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：陆士敏

主任会计师：

经营场所：上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢
1088室

组织形式：普通合伙制

执业证书编号：310000003

批准执业文号：沪财会〔98〕153号（转制批文 沪财会〔2013〕68号）

批准执业日期：1998年12月23日（转制日期 2013年11月20日）

证书序号：0006271

说明

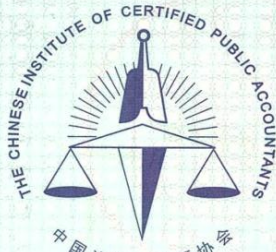
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局



二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 聂文华
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-03-02
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
Working unit
身份证号码 320106790302323
Identity card No.



聂文华(320100110013)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



聂文华(320100110013)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



this renewal.



聂文华(320100110013)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



聂文华(320100110013)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100110013
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 06 月 27 日
Date of Issuance



聂文华(320100110013)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

记
stration

格, 继续有效一年。
id for another year after

年 月 日
/y /m /d

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年2月28日
2011 y 2 m 28 d

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

2011年2月28日
2011 y 2 m 28 d

江苏富华会计师事务所
JICPA 江苏分所

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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.

王宇瑛
女
1972-03-01
江苏富华会计师事务所有限公司
320106197203010429

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年08月18日
2016 y 08 m 18 d

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

2016年08月18日
2016 y 08 m 18 d

江苏富华会计师事务所
JICPA 江苏分所

年度检验登记
Annual Renewal/Registration

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

王宇瑛(320000340016)
您已通过2019年年检

王宇瑛(320000340016)
您已通过2020年年检

王宇瑛(320000340016)
您已通过2021年年检

江苏省注册会计师协会