

关于廊坊发展股份有限公司
2025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2025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

2025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（2026）第 03876 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”）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2026 年 4 月 16 日签发了众会字（2026）第 03874 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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：

中国·上海

中国注册会计师：

2026 年 4 月 16 日

附表

廊坊发展股份有限公司
2025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：廊坊发展股份有限公司
单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度发生的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联资金往来	廊坊市凯富物业服务有限公司	控股股东之子公司	预付账款	4.05	14.55		18.61		物业费	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	预付账款		28.23		28.23		房租	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
	廊坊市国开兴安投资有限公司	控股股东之子公司	应收账款		150.83		40.97	109.86	取暖、供冷费	经营性往来
	廊坊市京廊坊际房地产开发有限公司	控股股东之子公司	应收账款	1.05				1.05	工程款	经营性往来
	廊坊市财信投资基金有限公司	控股股东之子公司	应收账款		1.71		1.71		取暖费	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	11.39	26.93		38.32		运维费	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	149.32	170.19		100.00	219.50	运维费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
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				4,194.54	392.44	-	227.84	4,359.14		

法定代表人：



主管会计工作的负责人：

许艳芳



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 1400000202512100222

扫描经营主体身份码了解更多信息、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(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

注册资本 人民币3000.0000万元整

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

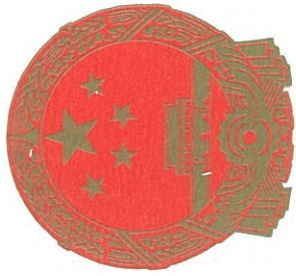


经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2025年12月10日



会计师事务所

执业证书



名称：众华会计师事务所（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：31000003

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2019年年检
江苏省注册会计师协会

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2016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

2016年09月07日



记
Registration

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

格, 继续有效一年。
Valid for another year after



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

中天运 事务所 CPAs
江苏分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 10 月 12 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏分所 事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 10 月 18 日



姓名 郭其明
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1989-04-29
Date of birth _____
工作单位 中天会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Working unit _____
身份证号码 320436198904090810
Identity card No. _____



证书编号: 110002040372
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: 2021 年 04 月 30 日
Date of Issuance _____/_____/____/

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
/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

