

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



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288

telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190

facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于广东四通集团股份有限公司 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的 专项说明

XYZH/2026GZAA3B0201

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）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27日出具了XYZH/2026GZAA3B0200号无保留意见的审计报告。

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》（证监会公告[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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确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。

除对四通股份2025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2025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 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，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 2025 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

二〇二六年四月二十七日



附表 2

关于广东四通集团股份有限公司

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	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 占用资金 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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
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	2025 年 期初往来	2025 年度 往来累计	2025 年度 往来资金	2025 年度 偿还累计	2025 年期 末往来资	往来形成 原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
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	12.69	644.08		434.55	222.22	销售商品	经营性往来
	江西和美陶瓷有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		11.02			11.02	销售商品	经营性往来
	江西唯美陶瓷有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.53			1.53	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	7,528.07	8,500.00	407.39	4,114.84	12,320.62	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	/	/	/	7,540.76	9,156.63	407.39	4,549.39	12,555.39	/	/



# 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。)



2025年 01月 24日

登记机关

证书序号: 0014624

### 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



二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



## 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: 谭小青  
 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

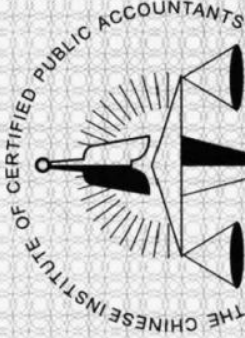


组织形式: 特殊普通合伙

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



中国注册会计师协会

姓名 Full name 纪耀钊  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1983-10-15  
 工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 广州分所  
 身份证号码 Identity card No. 440507198310152238



纪耀钊(110001581159), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



姓名: 纪耀钊 2022  
 证书编号: 110001581159

证书编号: 110001581159  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2010年06月12日  
 Date of issuance  
 2021年6月换发

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

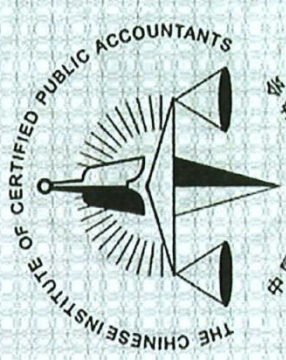
本证书经验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 纪耀钊 [2023]  
 证书编号: 110001581159



姓名: 纪耀钊  
 证书编号: 110001581159



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

姓名 温龙标

Full name \_\_\_\_\_

性别 男

Sex \_\_\_\_\_

出生日期 1989-11-24

Date of birth \_\_\_\_\_

工作单位 信永中和会计师事务所

Working unit \_\_\_\_\_

身份证号码 441424198911246776

Identity card No. \_\_\_\_\_





证书编号: 110101360323

No. of Certificate


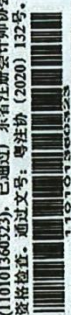
批准注册协会: 广东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs



发证日期: 2019 年 07 月 10 日

Date of Issuance

温龙标(110101360323), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2020)132号。

温龙标(110101360323), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2021)268号。





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 r



姓名: 温龙标 2022

证书编号: 110101360323



姓名: 温龙标

证书编号: 110101360323

年 月 日

年 月 日