

关于冠城大通股份有限公司
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：冠城大通股份有限公司

审计单位：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0591-83311148

天津市2022年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320220331346231
报告编号：立信中联专审字[2022]D-0077号
报告单位：冠城大通股份有限公司
报备日期：2022-03-31
报告日期：2022-03-31
签字注册会计师：邱秋星 陈远琪

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：23733333
事务所传真：23718888
通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层
电子邮件：zhlcpa@163.com
事务所网址：<http://www.zhlcpa.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会
防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号



关于对冠城大通股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

立信中联专审字[2022]D-0077号

冠城大通股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了冠城大通股份有限公司（以下简称冠城大通）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，以及相关财务报表附注，并于2022年3月31日出具了立信中联审字[2022]D-0188号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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）（2017修订）、《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）、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》（上证函[2022]3号）的要求，冠城大通编制了后附的《上市公司2021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、合法及完整是冠城大通管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计冠城大通2021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，在所有重大方面未发现不一致。除了对冠城大通实施2021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。



为了更好地理解冠城大通 2021 年度控股股东及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为冠城大通 2021 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。

附件：冠城大通股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
Lixin Zhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

立信中联专审字[2022]D-0077号

(此页无正文)

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:
(项目合伙人)

邱永星

中国注册会计师:

陈运海

中国天津市

2022年3月31日

立信

											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 计科 目	2021年期初往 来资金余额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度往 来资金的利 息(如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年度外币 折算汇兑差	2021年期末往 来资金余额	往 来 形 成 原 因	往 来 性 质
大股东 及其附 属企业											经 营 性 往 来
											经 营 性 往 来
上市公 司的子 公司及 其附属 企业	冠城大 通(香 港)有 限公司	控 股 子 公 司 , 持 100% 股权	其 他 应 收 款	596,178,348.04				-11,844,435.92	584,333,912.12	往 来 款	非 经 营 性 往 来
	福建冠 城瑞闽 新能源 科技有 限公司	控 股 子 公 司 , 持 90% 股权	其 他 应 收 款	395,092,172.90	192,837,583.41	7,882,283.99	10,714,783.38		585,097,256.92	往 来 款 、 借	非 经 营 性 往 来

										款及利息	来
福建邵武创鑫新材料有限公司	下属控股公司，间接91.36%股权	其他应收款	106,448,748.23	564,314,325.62	1,247,120.83	650,144,381.17			21,865,813.51	往来款、借款及利息	非经营性往来
北京太阳宫房地产开发有限公司	控股子公司，持股95%股权	其他应收款	3,587,334,716.09	1,000,000.00	37,929,583.33	5,500,000.00			3,620,764,299.42	往来款、借款及利息	非经营性往来
常熟冠城宏盛房地产有限公司	控股子公司，持股100%股权	其他应收款	120,006,647.39	37,000,000.00		17,106,647.39			139,900,000.00	往来款、借款及利息	非经营性往来
福建冠	控股子	其他	37,200,000.00	140,000,000.00		102,000,000.00			75,200,000.00	往	非

	城元泰 创意园 建设发 展有限 公司	公 司 ， 持 93% 股权	应收 款							来 款	经 营 性 往 来
	苏州冠 城宏翔 房地产 有限公 司	下 属 控 股 公 司 ， 间 接 持 85% 股权	其他 应收 款	90,149,348.92			16,000,000.00		74,149,348.92	往 来 款 、 借 款 及 利 息	非 经 营 性 往 来
	福建冠 城汇泰 发展有 限公司	控 股 子 公 司 ， 持 100% 股权	其他 应收 款	55,372,737.86	108,500,000.00		23,000,000.00		140,872,737.86	往 来 款	非 经 营 性 往 来
	福建美 城置业 有限公 司	控 股 子 公 司 ， 持 100% 股权	其他 应收 款	260,000,000.00	47,000,000.00		240,000,000.00		67,000,000.00	往 来 款	非 经 营 性 往 来
	福建宏 汇置业 有限公 司	控 股 子 公 司 ， 持 100% 股权	其他 应收 款	85,689,000.00	9,500,000.00				95,189,000.00	往 来 款	非 经 营 性 往 来

	北京海淀科技园建设股份有限公司	控股子公司，持股69%	其他应收款	427,600,000.00	48,686,340.23		36,286,340.23		440,000,000.00	往来款	非经营性往来
	南京冠城嘉泰置业有限公司	下属控股公司，间接持股100%	其他应收款	300,000,000.00	76,500,000.00		54,000,000.00		322,500,000.00	往来款	非经营性往来
	骏和地产（江苏）有限公司	控股子公司，持股100%	其他应收款	13,925,000.00					13,925,000.00	往来款	非经营性往来
关联自然人											非经营性往来
											非经营性往来
其他关联方及	宁德金世通房	联营企业，持股	其他应收	16,188,375.00			16,188,375.00			往来	非经

其附属企业	地产开发有限公司	25%股权	款							款	营性往来
	鑫卓悦（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	联营企业	其他应收款	1,400,000.00			1,400,000.00			往来款	非经营性往来
总计	/	/	/	6,092,585,094.43	1,225,338,249.26	47,058,988.15	1,172,340,527.17	-11,844,435.92	6,180,797,368.75	/	/



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201160796417077



扫描二维码
即可查询企业信息
如有疑问
请拨打
12315



名称 天津自贸试验区(特殊普通合伙) 瑞华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李金才

成立日期 二〇一三年十月三十一日

合伙期限 2013年10月31日至长期

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)中心北区1-1-2205-1

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，出具有关的报告；承办会计咨询、会计服务业务。(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

2020年12月09日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李慧

主任会计师：李慧

经营场所：天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6865号
金融贸易中心北区1-1-2205-1



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010023

批准执业文号：津财会〔2013〕26号

批准执业日期：二〇一三年十月十四日

证书序号：0000437

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：天津市财政局

二〇二〇年九月十日

中华人民共和国财政部制





姓名	邱秋瑾
Full name	邱秋瑾
性别	女
Sex	女
出生日期	1953-09-01
Date of Birth	1953-09-01
工作单位	立信中联会计师事务所(特 约审计部) 福建分所
身份证号	350102195309016048
Identity card No.	350102195309016048



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.



验证证书真实有效

姓名 邱秋瑾

证书编号 350100020071

年 月 日

证书编号: 350100020071
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of 福建省注册会计师协会

发证日期: 1994 年 04 月 01 日
Date of Issuance



姓名: 陈运球
 Full name: CHEN YUN QIU
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1981.04.21
 Date of birth: 21/04/1981
 工作单位: 立信中联会计师事务所(特
 殊普通合伙) 福建分所
 Work unit: LIXIN ZHONGLIAN ACCOUNTANTS (SPECIAL
 GENERAL PARTNERSHIP) FUJIAN BRANCH
 身份证号: 350102198104210015
 Identity card No.: 350102198104210015



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.



验证证书真实有效

姓名: 陈运球
 注册编号: 120100230006
 年: y 月: m 日: d

证书编号: 120100230006
 No. of Certificate
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会
 发证日期: 2010 年 12 月 15 日
 Date of Issuance

3)