

杭萧钢构股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2024]0011006130号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**杭萧钢构股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**  
(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 杭萧钢构股份有限公司 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	1-2

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011006130号

杭萧钢构股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了杭萧钢构股份有限公司（以下简称杭萧钢构公司）2023年度财务报表，包括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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月28日签发了大华审字[2024]0011000331号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《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，就杭萧钢构公司编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是杭萧钢构公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计杭萧钢构公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了对杭萧钢构公司实施 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。为了更好地理解杭萧钢构公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：杭萧钢构股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
(项目合伙人) 弓新平

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
吴美玲

二〇二四年三月二十八日

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：杭萧钢构股份有限公司

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额	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	—	—	—						—	—
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（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
大股东及其附属企业	万郡房地产（包头）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,958.64	2,209.01		2,713.37	2,454.28	提供商品及劳务	经营性往来
	万郡房地产（天台）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	335.31	942.12		559.63	717.80	提供商品及劳务	经营性往来
	万郡房地产（瑞安）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,087.12				1,087.12	提供商品及劳务	经营性往来
	万郡房地产（包头）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	2,948.55			2,467.48	481.07	提供商品及劳务	经营性往来
	万郡房地产（天台）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	2,476.44	678.76		1,237.57	1,917.63	提供商品及劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	杭萧钢构（亳州）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3,835.02		3,835.02		借款	非经营性往来
	万郡绿建科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,000.00	4,053.57		9,053.57		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（广东）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	91.87	34.90		90.28	36.49	借款	非经营性往来
	新疆瑞丰双赢酒店管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.30				0.30	借款	非经营性往来
	杭萧钢构（海南）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3.21	664.53		667.74		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（浙江）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,937.64	11,824.66		13,762.30		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（安徽）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		16.56		16.56		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（六安）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2.34		2.34		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（信阳）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	400.00	30.32		430.32		借款	非经营性往来
	汉德邦建材有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2.93		2.93		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（河北）建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		5.50		5.50		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（江西）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.06	17.74		18.80		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（兰考）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4.17	25.24		29.40		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（内蒙古）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,846.13		4,546.13	300.00	借款	非经营性往来
	浙江合特光电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		250.00		250.00		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（丽水）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	47.96	1,606.49		1,646.04	8.41	借款	非经营性往来
浙江鼎泓科技发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	877.30	85.00		962.30		借款	非经营性往来	

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：杭萧钢构股份有限公司

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额	2023年度占用资金的利息（如）	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
	杭萧钢构（干都）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.40	4,078.79		4,080.19		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（河南）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,009.33		1,009.33		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（山东）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		6.17		6.17		借款	非经营性往来
	杭萧钢构（杭州）智造有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		7,289.00		7,289.00		借款	非经营性往来
	汉郡建筑有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2.03		2.03		借款	非经营性往来
	鼎泓机械（杭州）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.08	18.10		16.69	3.49	借款	非经营性往来
关联自然人	陆拥军	副总裁、董事	其他应收款	93.64			93.64		代缴个税	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
<b>总计</b>	—	—	—	18,266.69	43,534.24		54,794.33	7,006.59	—	—



SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

统一社会信用代码

91110108590676050Q

# 营业执照



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。

(副本)(7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 梁春 1100000063553

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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；无（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。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2024年03月01日



# 会计师事务所 执业证书

名称：**大华会计师事务所（特殊普通合伙）**

首席合伙人：**梁春**

主任会计师：

经营场所：**北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层**

组织形式：**特殊普通合伙**

执业证书编号：**11010148**

批准执业文号：**京财会许可[2011]0148号**

批准执业日期：**2011年11月03日**



**此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。**

证书序号：**0000093**

## 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**



二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



姓名	巴新平
性别	男
出生日期	1971/10/10
工作单位	中天华正内蒙古注册会计师事务所
身份证号码	150102711010207



巴新平的年检二维码.png

证书编号: 110001610019  
No. of Certificate

批准注册协会: 内蒙古自治区注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 06 月 14 日  
Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a 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

2012 年 12 月 25 日  
/y /m /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

2012 年 12 月 25 日  
/y /m /d

姓名 Full name 吴美玲  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1994-10-24  
 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. 130224199410240544



证书编号; No. of Certificate 110101481057

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 2022<sup>y</sup> 03<sup>m</sup> 21<sup>d</sup>



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  
 / /