

关于东莞市华立实业股份有限公司
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：东莞市华立实业股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0769-83338072

关于东莞市华立实业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2022）第 441A009268 号

东莞市华立实业股份有限公司全体股东：

我们接受东莞市华立实业股份有限公司（以下简称“华立股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了华立股份 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2022）第 441A014948 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，华立股份编制了本专项说明所附的东莞市华立实业股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华立股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华立股份 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华立股份实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2021 年度华立股份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华立股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 杨华

中国注册会计师 邓金超

中国·北京

二〇二二年 四月 二十七日

附表 2

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表

金额单位：人民币万元

| 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 | 2021 年年初占用资金余额 | 2021 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2021 年度占用资金的利息 (如有) | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|----------------|---------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东及其他关联方 | 无 | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东及其他关联方 | 无 | | | | | | | | | 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 | 上市公司核算的会计科目 | 2021 年年初往来资金余额 | 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 | 东莞市汇富企业管理有限公司 | 受实际控制人最终控制的公司 | 其他应收款 | 31.10 | - | - | - | 31.10 | 租赁保证金 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 浙江华富立复合材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 2,198.41 | 7,350.12 | - | 8,149.62 | 1,398.91 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 四川华富立复合材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 6,149.65 | 2,229.41 | - | 2,233.11 | 6,145.95 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 佛山市华富立装饰材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 5,200.00 | 247.00 | - | 200.00 | 5,247.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 湖北华富立装饰材料 | 全资子公司 | 其他应 | 4,400.00 | 4,984.13 | - | - | 9,384.13 | 往来款 | 非经营 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-----------------|-------|-------|-----------|-----------|---|-----------|-----------|-----|--------|
| | 有限公司 | | 收款 | | | | | | | 性往来 |
| | 广东虹湾供应链科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 6,900.00 | 7,540.00 | - | 4,950.00 | 9,490.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 东莞市宏源复合材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 6,632.60 | 2,640.00 | - | 400.00 | 8,872.60 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 深圳市领维股权投资管理有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 3,530.00 | 150.00 | - | 970.00 | 2,710.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 东莞市华富立装饰建材有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 337.10 | 6,650.92 | - | 6,988.02 | - | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 东莞市华富立物流有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 279.86 | - | 279.86 | - | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | 无 | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 35,378.86 | 32,071.44 | - | 24,170.61 | 43,279.69 | / | / |

此件仅供业务报告使用，复印无效



营业执照

(副本)



统一社会信用代码
91110105592343655N



名称 致同会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
拼字 李思琦
经营范围

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

会计师事务所、验资企业资本、出具审计报告、分立、合并、清算、审计、资产评估、代理记账、税务咨询、法律、法规、规章、规范性文件规定的其他业务、(市场自主选择经营项目，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。)



登记机关

2022年03月10日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所 执业证书



名称：北京惠风会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告使用，复印无效



姓名 杨华
 Full name 杨华
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1981-03-06
 Date of birth 1981-03-06
 工作单位 深圳会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 深圳会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 J32440198103063339
 Identity card No. J32440198103063339



杨华

110101560557

深圳市注册会计师协会

证书编号: 110101560557
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年12月12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



年 月 日
Year Month Day

此件仅用于业务报告使用，复印无效



姓名: 郑志超
 性别: 男
 出生日期: 1974-01-20
 发证机关: 河南省注册会计师协会
 发证日期: 2011年10月10日
 身份证号: 410101197401200011
 手机号码: 1503710002



扫一扫，
get it right!

110101310002
郑州市注册会计师协会



证书编号: 110101310002
 No. of Certificate
 发证注册协会: 郑州市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇一二年六月十六日
 Date of Issuance

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
 郑志超
 郑州市注册会计师协会
 Zhengzhou Institute of Certified Public Accountants
 2012年6月28日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 郑志超
 郑州市注册会计师协会
 Zhengzhou Institute of Certified Public Accountants
 2012年6月28日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必须同时向委托人出示本证书。
- 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师执行法定业务时，应将本证书连同主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，并补办新证书。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall present the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA starts conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an announcement of loss in the newspaper.