

# 东莞市华立实业股份有限公司

关于非经营性资金占用及其他关

联资金往来情况的专项审核说明

广会专字[2019]G18030210047 号

---

## 目 录

报告正文..... 1-2

附件：东莞市华立实业股份有限公司 2018 年度非经营性

资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....3

# 关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

广会专字[2019]G18030210047 号

**东莞市华立实业股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则的规定审计了东莞市华立实业股份有限公司（以下简称 贵公司）2018 年度的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 3 月 28 日出具了“广会审字[2019]G18030210012 号”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）的有关要求，贵公司编制了后附的东莞市华立实业股份有限公司 2018 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上述汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。

我们对汇总表所载资料与经审计的贵公司 2018 年度财务报表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之处。除了对贵公司实施 2018 年度财务报表审计中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，为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与贵公司已审计的财务报表及附注一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2018 年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：东莞市华立实业股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：吉争雄



中国注册会计师：杨诗学



中国

广州

二〇一九年三月二十八日

附件

东莞市华立实业股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额(不含利息)	2018 年度占用资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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				-	-	-	-	-		非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		-
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		-
总计				-	-	-	-	-		-
其它关联资金往来	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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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
小计				-	31.10	-	-	31.10		
上市公司的子公司及其附属企业	四川华富立复合材料有限公司	全资子公司	其他应收款	12,401.71	3,707.91	-	10,138.55	5,971.07	财务资助	非经营性往来
	浙江华富立复合材料有限公司	全资子公司	其他应收款	9,128.88	5,052.72	-	9,165.13	5,016.47		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	1.51	68.99	-	62.53	7.97		非经营性往来
	佛山市华世立装饰材料有限公司	全资子公司	其他应收款	4,000.00	-	-	-	4,000.00		非经营性往来
	湖北华置立装饰材料有限公司	全资子公司	其他应收款	-	500.00	-	-	500.00		非经营性往来
小计				25,532.10	9,329.62	-	19,366.21	15,495.51		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				25,532.10	9,360.72	-	19,366.21	15,526.61		-