

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：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86（10）82330558

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

大信专审字[2025]第 5-00063 号

东莞市华立实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了东莞市华立实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 24 日出具大信审字[2025]第 5-00140 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2024 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2024 年度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。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：凡章

中国·北京

中国注册会计师：王金云

二〇二五年四月二十四日

附表 2

关于东莞市华立实业股份有限公司

2024 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	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	上市公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	大股东控制之企业	其他应收款	34.27			34.27		租赁保证金	经营性往来
	小计			34.27			34.27			
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	子公司	其他应收款	5,696.36	1,748.45		1,324.05	6,120.76	往来款	非经营性往来
	佛山市华富立装饰材料有限公司	子公司	其他应收款	7,594.00	970.00			8,564.00	往来款	非经营性往来
	湖北华富立装饰材料有限公司	子公司	其他应收款	11,044.13			1,044.13	10,000.00	往来款	非经营性往来
	虹湾家居科技有限公司	子公司	其他应收款	3,165.00			3,165.00		往来款	非经营性往来
	东莞市宏源复合材料有限公司	子公司	其他应收款	13,362.60	14,637.40		28,000.00		往来款	非经营性往来
	深圳市领维创业投资有限公司	子公司	其他应收款	2,840.00	180.80		1,100.00	1,920.80	往来款	非经营性往来
	华立数字科技(郑州)有限公司	子公司	其他应收款		16,700.00		8,000.00	8,700.00	往来款	非经营性往来
	苏州尚源智	子公司	其他应收		3,000.00	9.70	3,009.70		往来款	非经营

	能科技有限 公司		款							性往来
	小计			43,702.09	37,236.65	9.70	45,642.88	35,305.56		
关联自然人										非经营 性往来
										非经营 性往来
其他关联方及其 附属企业										非经营 性往来
										非经营 性往来
总计	/	/	/	43,736.36	37,236.65	9.70	45,642.88	35,305.56	/	/



营业执照

统一社会信用代码

91110108590631484C



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

承办负责人 吴卫星、谢泽敏

经营范围

许可项目:注册会计师业务;代理记账。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:税务服务;工程造价咨询服务;社会经济咨询服务;企业管理咨询;企业信用管理咨询服务;认证服务;咨询策划服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)(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。)

出资额 5110万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关

2025年03月03日





姓名

刘勇

性别

男

出生日期

1980-08-08

Direct/Chair

工作单位

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码

430102198008080811



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.

证书编号:

No. of Certificate 420003204793

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:

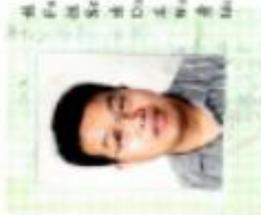
Date of Issuance 2005 年 09 月 12 日



凡章 420003204793



姓名 王会云
Full name 王 会 云
姓 名
Sex 男
出生日期 1977-08-11
Date of birth 1977-08-11
工作单位 天津银行滨海新区(塘沽)支行
Working unit 天津银行滨海新区(塘沽)支行
身份证号码 43002197080114137
Identity card No.



年度检验登记

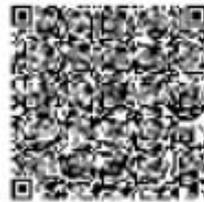
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101410153
No. of Certificate

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

发证日期: 2014 年 10 月 22 日
Date of Issuance 年 月 日



王会云 110101410153