

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项说明

中山华利实业集团股份有限公司

容诚专字[2023]518Z0344 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明	1-2
2	附件-非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

关于中山华利实业集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2023]518Z0344 号

中山华利实业集团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审计准则审计了中山华利实业集团股份有限公司（以下简称中山华利公司）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 20 日出具了容诚审字[2023]518Z0242 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》，中山华利公司管理层编制了后附的中山华利实业集团股份有限公司 2022 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保证其真实、准确、完整是中山华利公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计中山华利公司 2022 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。除了对中山华利公司实施 2022 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。为了更好地理解中山华利公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中山华利公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



附件：中山华利实业集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页为中山华利实业集团股份有限公司容诚专字[2023]518Z0344 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____
杨运辉(项目合伙人)

中国注册会计师：_____
郭跃烽

中国·北京

中国注册会计师：_____
李桐

2023 年 4 月 20 日

附件：

中山华利实业集团股份有限公司 2022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：中山华利实业集团股份有限公司

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	2022年初占用 资金余额	2022年度占用累计发 生金额(不含利息)	2022年度占用资金 的利息(如有)	2022年度偿还累 计发生金额	年度汇率 变动	2022年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附 属企业											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
小计	—	—	—								
其他关联方及附属企业											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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022年初往来 资金余额	2022年度往来累计发 生金额(不含利息)	2022年度往来资金 的利息(如有)	2022年度偿还累 计发生金额	年度汇率 变动	2022年末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附 属企业	福建威霖实业有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	77.07					77.07	房租保证金	经营性往来
	中山通用鞋业有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	44.05	11.17		0.12		55.10	房租保证金	经营性往来
	中山通佳鞋业有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	44.13	10.58				54.71	房租保证金	经营性往来
	宏福（越南）投资发展有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	407.98				15.23	423.21	房租保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企 业	中山丽锦鞋业有限公司	全资子公司	其他应收款	13,700.00	40.00		10,040.00		3,700.00	资金拆借	非经营性往来
	中山统益贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	7,500.00			7,500.00			资金拆借	非经营性往来
	中山精美鞋业有限公司	全资子公司	其他应收款	10,400.00			7,600.00		2,800.00	资金拆借	非经营性往来
	中山市腾星纺织科技有限公司	全资子公司	应收股利	1,500.00	3,000.00		2,000.00		2,500.00	应收股利	非经营性往来
	中山市志捷鞋业技术服务有限公司	全资子公司	应收股利	4,500.00	5,000.00		4,500.00		5,000.00	应收股利	非经营性往来
	中山精美鞋业有限公司	全资子公司	应收股利		2,500.00				2,500.00	应收股利	非经营性往来
	中山统益贸易有限公司	全资子公司	应收股利	32,300.00	18,000.00		19,000.00		31,300.00	应收股利	非经营性往来
	中山丽锦鞋业有限公司	全资子公司	应收股利	27,000.00	18,000.00				45,000.00	应收股利	非经营性往来
Grand Galactica Enterprises Limited	全资子公司	应收股利	161,000.00	120,000.00		87,580.00		193,420.00	应收股利	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业											
总计				258,473.23	166,561.75		138,220.12	15.23	286,830.09		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：