

广州华立科技股份有限公司
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

司农专字[2024]23009280059 号

目 录

报告正文.....1-2

附件一：

广州华立科技股份有限公司 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.....1-3

广州华立科技股份有限公司

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

司农专字[2024]23009280059 号

广州华立科技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》审计了广州华立科技股份有限公司（以下简称华立科技）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 24 日出具了司农审字[2024]23009280019 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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，华立科技管理层编制了后附的广州华立科技股份有限公司 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（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、完整是华立科技管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计华立科技 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华立科技实施 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。为了更好地理解华立科技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。

本专项说明仅供华立科技年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：广州华立科技股份有限公司 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。

（本页无正文，为《广州华立科技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》之盖章页）

广东司农会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：覃易

中国注册会计师：万蜜

中国 广州

二〇二四年四月二十四日

附件

广州华立科技股份有限公司 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

编制单位：广州华立科技股份有限公司

单位：万元 币种：人民币

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 (不含利息)	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	—	—	—	无	无	无	无	无	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	—	—	—	无	无	无	无	无	—	—
其他关联方及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	—	—	—	无	无	无	无	无	—	—
总计	—	—	—	无	无	无	无	无	—	—
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 (经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
上市公司的子公司及其附属	广州科韵科技投资有限公司	一级子公司	其他应收款	1,671.00	348.60	-	-	2,019.60	往来款	非经营性往来

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(经营性往来、非经营性往来)
企业	广州华立科技发展有限公司	一级子公司	应收账款	28,166.46	31,236.90	-	36,507.43	22,895.93	销售款	经营性往来
	广州华立科技软件有限公司	一级子公司	应收账款	118.82	12.18	-	-	131.00	销售款	经营性往来
	广州科韵科技投资有限公司	一级子公司	应收账款	87.29	826.98	-	115.71	798.56	销售款	经营性往来
	广东傲翔游艺有限公司	二级子公司	应收账款	211.54	264.54	-	469.43	6.65	销售款	经营性往来
	广州冠翔游乐园有限公司	二级子公司	应收账款	55.76	70.72	-	43.44	83.04	销售款	经营性往来
	佛山市南海伟翔游艺有限公司	二级子公司	应收账款	65.30	47.32	-	0.41	112.21	销售款	经营性往来
	东莞市恒翔游艺有限公司	二级子公司	应收账款	14.56	48.12	-	59.51	3.17	销售款	经营性往来
	东莞市腾翔游艺有限公司	二级子公司	应收账款	31.16	128.35	-	72.51	87.00	销售款	经营性往来
	江门市汇翔游艺有限公司	二级子公司	应收账款	83.30	41.17	-	124.47	-	销售款	经营性往来
	广州志翔欢乐游艺城有限公司	二级子公司	应收账款	62.55	23.28	-	85.44	0.39	销售款	经营性往来
	广州曜翔游艺有限公司	二级子公司	应收账款	111.18	143.31	-	7.02	247.47	销售款	经营性往来
	东莞市跃翔游艺有限公司	二级子公司	应收账款	29.83	0.32	-	-	30.15	销售款	经营性往来
	广州华翔游艺有限公司	二级子公司	应收账款	216.44	-5.38	-	6.94	204.12	销售款	经营性往来
	广州星翔游乐园管理有限公司	二级子公司	应收账款	0.15	-	-	0.15	-	销售款	经营性往来
	广州艺翔游乐服务有限公司	二级子公司	应收账款	2.48	-	-	2.48	-	销售款	经营性往来

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(经营性往来、非经营性往来)
	东莞市越翔游艺有限公司	二级子公司	应收账款	-	44.72	-	0.01	44.71	销售款	经营性往来
	江门市亿翔游乐园有限公司	二级子公司	应收账款	-	38.92	-	0.70	38.22	销售款	经营性往来
	广州迪翔游艺有限公司	二级子公司	应收账款	-	0.91	-	-	0.91	销售款	经营性往来
	广州悦翔欢乐游艺城有限公司	其他(注1)	应收账款	105.58	23.87	-	129.45	-	销售款	经营性往来
	广州市易发欢乐游艺城有限公司	其他(注1)	应收账款	120.46	12.41	-	132.87	-	销售款	经营性往来
	广州季翔欢乐游艺城有限公司	其他(注1)	应收账款	43.27	14.02	-	57.29	-	销售款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
合计	——	——	——	31,197.13	33,321.26	-	37,815.26	26,703.13	——	——

注1：广州华立科技股份有限公司于2023年5月处置了持有的广州悦翔欢乐游艺城有限公司、广州市易发欢乐游艺城有限公司全部股权、于2023年7月处置了持有的广州季翔欢乐游艺城有限公司全部股权，处置日后，三家公司均不纳入合并范围且不属于公司关联方，本表仅列示其并表期间关联资金往来数据。

法定代表人：苏本立

主管会计工作的负责人：冯正春

会计机构负责人：冯正春