

华蓝集团股份公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
天职业字[2024] 27944-2 号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]27944-2号

华蓝集团股份公司董事会：

我们审计了华蓝集团股份公司（以下简称“华蓝集团”）财务报表，包括2023年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2023年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月22日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，华蓝集团编制了后附的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”）。

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蓝集团管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，华蓝集团汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解华蓝集团2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：





## 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

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	2023 年年初占用资金余额	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											
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及附属企业											
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	2023 年年初往来资金余额	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	
控股股东、实际控制人及其附属企业	广西那园旅游投资有限公司	实际控制人间接控制的公司	应收账款	853.45			853.45		应收设计费、总包管理费、房租	经营性往来	
	浙江衢州森谷文化实业有限公司	实际控制人间接控制的公司	应收账款	22.97				22.97	应收设计费	经营性往来	
	广西南宁华智围棋俱乐部有限公司	实际控制人间接控制的公司	应收账款	106.75	26.38			133.13	应收房租	经营性往来	





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	2023年年初往来资金余额	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	华智体育产业股份公司	实际控制人控制的公司	应收账款	31.43	31.42			62.85	应收房租	经营性往来
	广西华之味餐饮投资管理有限公司	实际控制人对其具有重大影响的企业	应收账款		318.20		228.59	89.61	应收房租	经营性往来
	广西富腾投资有限公司	实际控制人控制的公司	应收账款		5.05			5.05	应收房租	经营性往来
	广西同济检测技术有限公司	实际控制人间接控制的公司	应收账款		0.30		0.30		应收审图款	经营性往来
	广西华保盛物业服务集团有限公司	实际控制人对其具有重大影响的企业	应收账款		7.20		7.20		应收房租	经营性往来
	广西城衡文化传播有限公司	实际控制人间接控制的公司	应收账款		21.83		21.83		应收房租	经营性往来
	华蓝设计(集团)有限公司	子公司	其他应收款	6,001.82	2,656.07			8,657.89	资金往来	非经营性往来
	广西华蓝工程管理有限公司	子公司	其他应收款		500.00			500.00	资金往来	非经营性往来
	广东华蓝能源开发有限公司	子公司	其他应收款		156.52				资金往来	非经营性往来
	上市公司及其附属企业									



其它关联方往来	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年年初往来资金余额	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)
其他关联方及其附属企业	广西新鸿基江东建设投资有限公司	公司独立董事袁公章担任董事的公司	应收账款	143.95				143.95	应收设计费	经营性往来
	广西华蓝岩土工程有限公司	全资子公司华蓝工程参股公司	应收账款	109.00	109.00		218.00		应收品牌使用费	经营性往来
	广西华蓝岩土工程有限公司	全资子公司华蓝工程参股公司	其他应收款		1.03			1.03	应收勘察费	经营性往来
	广西华蓝建筑装饰工程有限公司	全资子公司华蓝工程参股公司	应收账款	13.27	71.70		71.70	13.27	应收设计费	经营性往来
	苏中达科智能工程有限公司	公司实际控制人赵成、吴广意担任董监高的参股公司	应收账款	30.00			30.00		应收信息系统集成服务费	经营性往来
	桂商总会	公司实际控制人、副总经理钟毅担任法定代表人	应收账款		20.62		10.31	10.31	应收房租	经营性往来
总计				7,312.64	3,925.32		1,597.90	9,640.06		

法定代表人:

(可明印)

主管会计工作的负责人:

李嘉

会计机构负责人:

谢常泰









# 会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

## 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》。



发证机关：

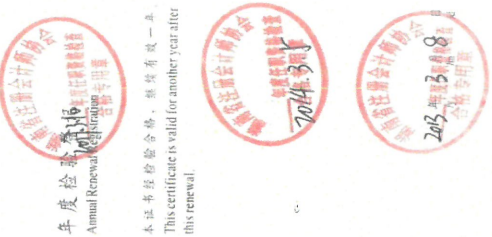
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制





姓名: 李琦  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 男  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1979-01-01  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 天职国际会计师事务所  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 430702197901010016  
 Identity card No.: \_\_\_\_\_



年度检验合格  
 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: 110002400003  
 No. of Certificate: \_\_\_\_\_  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: \_\_\_\_\_  
 发证日期: 2017年12月16日  
 Date of issuance: \_\_\_\_\_

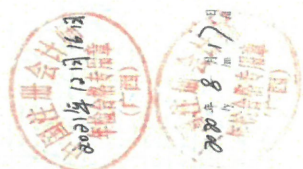
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



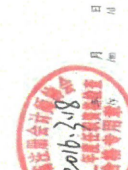
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



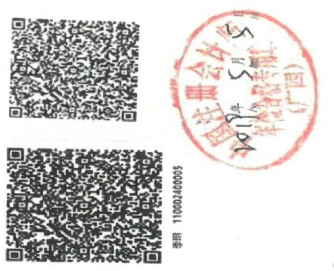
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



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.



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

天职国际会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 湖南分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2018年 5月 15日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2018年 5月 22日

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

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日





姓名 Full name 吕杰  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1984-10-26  
 工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所  
 身份证号码 Identity card No. 450205198410261012

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

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Y m d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Y m d

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

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2021年6月24日  
 Y m d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2021年6月24日  
 Y m d

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.



吕杰 450100080317

年 月 日  
 Y m d

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.

年 月 日  
 Y m d

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 450100080317

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012年07月07日  
 Date of Issuance  
 换发: 2019年09月25日