

厦门万里石股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2024]0011010127 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

厦门万里石股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 厦门万里石股份有限公司 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	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011010127 号

厦门万里石股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了厦门万里石股份有限公司（以下简称万里石公司）2023 年度财务报表，包括 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 22 日签发了大华审字[2024]0011002611 号标准意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26 号)和深圳证券交易所《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，就万里石公司编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是万里石公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计万里石公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对万

里石公司实施 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。为了更好地理解万里石公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：厦门万里石股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： _____
邱俊洲

中国·北京 中国注册会计师： _____
王艳丽

二〇二四年四月二十二日

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：厦门万里石股份有限公司

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	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
现大股东及 其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前大股东及 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	—	—	—							—

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：厦门万里石股份有限公司

单位：万元

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）
实际控制人 及其附属企 业										
	北京万里石有限公司	控股子公司	其他应收款	337.62	3,138.33		2,845.70	630.25	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	和林格尔中建万里石材有限公司	控股子公司	其他应收款	574.19				574.19	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	惠安万里石工艺有限公司	控股子公司	其他应收款	167.84	1.46		1.11	168.19	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	厦门石夫人电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款	23.50	5.00			28.50	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	厦门万里石工艺有限公司	控股子公司	其他应收款	7.65	0.74			8.39	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	厦门万里石家装修装饰工程有限公司	控股子公司	其他应收款	696.50	4.72		109.60	591.63	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	厦门万里石建筑装饰工程有限公司	控股子公司	其他应收款	5,112.06	9,775.87		8,748.80	6,139.13	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	厦门万里石装饰设计有限公司	控股子公司	其他应收款	10,331.93	23,112.43		23,235.09	10,209.27	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	上海万里石石材有限公司	控股子公司	其他应收款	839.06	109.14			948.20	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	天津万里石建筑装饰工程有限公司	控股子公司	其他应收款	467.52	22.32		0.20	489.64	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	天津中建万里石石材有限公司	控股子公司	其他应收款	6.72	147.04			153.76	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	万锂（厦门）新能源资源有限公司	控股子公司	其他应收款	0.19	800.00			800.19	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	煜霆（厦门）建设有限公司	控股子公司	其他应收款	106.00				106.00	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	岳阳万里石石材有限公司	控股子公司	其他应收款	44.11	765.13			809.24	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
其他关联方 及其附属企 业										
总计	—	—	—	18,714.89	37,882.17	-	34,940.50	21,656.57		—