

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[2026]21288-2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
2025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[2026]21288-2 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2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年4月22日签署了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2025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2025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： 李 明

中国·北京

二〇二六年四月二十二日

中国注册会计师： 张卫帆

2025 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：华蓝集团股份公司

单位：人民币元

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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	广西南宁华智围棋俱乐部有限公司	控股股东的一致行动人间接控制的公司	应收账款	1,595,021.75	215,718.00			1,810,739.75	应收房租	经营性往来
	广西华之味餐饮投资管理有限公司	控股股东的一致行动人对其具有重大影响的企业控制的公司	应收账款	300.00	2,054,200.00		517,000.00	1,537,500.00	应收房租	经营性往来
	华智体育产业股份公司	控股股东的一致行动人控制的公司	应收账款	895,349.15	198,918.00			1,094,267.15	应收房租	经营性往来

编制单位：华蓝集团股份有限公司

单位：人民币元

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	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额（不含利息）	2025 年度往来资金的利息（如有）	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	浙江衢州奔谷文化实业有限公司	控股股东的一致行动人间接控制的公司	应收账款	229,673.20				229,673.20	应收设计费	经营性往来
	广西富腾投资有限公司	控股股东的一致行动人控制的公司	应收账款	110,571.90	68,767.50			179,339.40	应收房租	经营性往来
	广西华盛云智能科技有限公司	控股股东的一致行动人对其具有重大影响的企业控制的公司	应收账款	1,628.13	12,631.78		12,631.78	1,628.13	应收合同能源管理费用	经营性往来
	桂商总会	控股股东的一致行动人、副总经理钟毅担任法定代表人	应收账款	255,396.21			255,396.21		应收房租	经营性往来
小计				<u>3,087,940.34</u>	<u>2,550,235.28</u>		<u>785,027.99</u>	<u>4,853,147.63</u>		
上市公司的子公司及其附属企业	华蓝设计（集团）有限公司	子公司	其他应收款	65,733,020.00	131,057,110.71	1,567,942.16	124,875,719.71	73,482,353.16	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	63,684,235.34		6,417,951.94	10,102,187.28	60,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	广东洪胜电力工程有限公司	子公司	其他应收款		4,000,000.00	79,073.59	320,767.99	3,758,305.60	资金往来	非经营性往来
小计				<u>129,417,255.34</u>	<u>135,057,110.71</u>	<u>8,064,967.69</u>	<u>135,298,674.98</u>	<u>137,240,658.76</u>		
其他关联方及其附属企业	广西新鸿基汇东建设投资有限公司	公司原独立董事袁公章担任董事的公司	应收账款	1,439,500.00				1,439,500.00	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	1,090,000.00	1,090,000.00		545,000.00	1,635,000.00	应收品牌使用费	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	717,000.00	717,000.00		717,000.00	717,000.00	应收品牌使用费	经营性往来

编制单位：华蓝集团股份公司

单位：人民币元

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	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额（不含利息）	2025 年度往来资金的利息（如有）	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	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	132,658.31				132,658.31	应收设计费	经营性往来
	苏中达科智能工程有限公司	公司持有其 35%的股权	应收账款		190,000.00			190,000.00	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	其他应收款		2,843.92			2,843.92	应收鉴定费	经营性往来
小计				<u>3,379,158.31</u>	<u>1,999,843.92</u>		<u>1,262,000.00</u>	<u>4,117,002.23</u>		
总计				<u>135,884,353.99</u>	<u>139,607,189.91</u>	<u>8,064,967.69</u>	<u>137,345,702.97</u>	<u>146,210,808.62</u>		

法定代表人：林伟

主管会计工作的负责人：陈仕彬

会计机构负责人：谢常蕻