

关于四川浪莎控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：四川浪莎控股股份有限公司

审计单位：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：028-85560449

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址：成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电话：(028) 85560449
传真：(028) 85560449
邮编：610041
电邮：schxzhb@hxcpa.com.cn

四川浪莎控股股份有限公司
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的
专项报告
川华信专(2024)第0396号

目录：

- 1、专项报告
- 2、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

您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)进行验证。
报告编号：川24SZAY1FYB



关于四川浪莎控股股份有限公司 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的专项报告

川华信专（2024）第 0396 号

四川浪莎控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了四川浪莎控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审核了后附的贵公司管理层编制的《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”）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本专项报告仅供贵公司2023年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为2023年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解贵公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号—业务办理（2023年12月修订）》（上证函〔2023〕3870号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。

四、工作概述

我们的审核是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。



五、审核结论

我们认为，贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号—业务办理（2023年12月修订）》（上证函（2023）3870号）的规定，如实反映了贵公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

附件：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



二〇二四年四月二十日



附件



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：人民币元

截至 2023 年 12 月 31 日

编制单位：四川三沙控股股份有限公司

非经营性资金占用 人	占用方与本公 司的关系	本公司核 算的会计 科目	2023 年期初 占用资金余 额	2023 年度用累 计发生金额(不含 占用资金利息)	2023 年度占 用资金的利 息	2023 年度还 累计发生 金额	2023 年末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
小计									
其他关联人及其附属企业	无								
小计			6,122,478.78	73,098,627.07		72,199,791.38	7,021,314.47		
其它关联资金往来合计			6,122,478.78	73,098,627.07		72,199,791.38	7,021,314.47		
总计									

公司法定代表人：




主管会计工作的公司负责人：




公司会计机构负责人：




附表 2

关于四川浪莎控股股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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
现控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	无									非经营性占用
	无									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

					息)					
控股股东、实际控制人及其附属企业	浪莎针织有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	590.37	7,076.32		7,122.76	543.93	销售	经营性往来
	上海信中翰企业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	21.88	233.54		97.22	158.20	销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	无									非经营性往来
	无									非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
	无									非经营性往来
总计	/	/	/	612.25	7,309.86	0.00	7,219.98	702.13	/	/



营业执照

统一社会信用代码
91510500083391472Y



扫描二维码验证
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 壹仟叁佰万元整
类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2013年11月27日
执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林) 主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询;会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

登记机关



2023年11月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：四川华信（集团）会计师事务所（
特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

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：四川省财政厅
2022年4月20日

中华人民共和国财政部制





姓名 李敬
 Full name 李敬
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1963年9月8日
 Date of birth 1963年9月8日
 工作单位 四川世信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 四川世信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号 510502196309080713
 Identity card No. 510502196309080713



李敬 510100030074

证书编号：510100030074
No. of Certificate

批准注册协会：四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1997年5月19日
Date of Issuance /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



姓名 武兴田
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1967年8月16日
 Date of birth
 工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 510502196708166311
 Identity card No.



证书编号: 510401441585
 No of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996年 2月 16日
 Date of Issuance /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



姓名 Full name 刘霖蓉
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989年9月11日
工作单位 Working unit 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 511325198909112129



证书编号: 510100030036
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年 6月 23日
Date of Issuance /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