

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

关于四川宏达股份有限公司  
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  
专项说明  
川华信专(2024)第0518号

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

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

关于四川宏达股份有限公司  
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  
专项说明  
川华信专 (2024) 第 0518 号

目录:

- 1、专项报告
- 2、附表



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具, 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>)”进行查验。报告编码: 川124JD6HGQPP



关于四川宏达股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项说明

川华信专（2024）第 0518 号

四川宏达股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了四川宏达股份有限公司（以下简称“宏达股份”）2023年度的财务报表，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相关财务报表附注，并于2024年4月28日出具了川华信审（2024）第0038号带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见审计报告。在此基础上，我们审核了后附的宏达股份管理层编制的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

本说明仅供宏达股份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宏达股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

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

二、 管理层的责任

宏达股份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》（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宏达股份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，宏达股份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》（上证函[2023]3870号）的规定，如实反映了宏达股份2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

附件一：四川宏达股份有限公司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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十八日



## 附表 2

## 关于四川宏达股份有限公司

## 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
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
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	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
控股股东、实际控制人及其附属	成都江南房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附	其他应收款	19.85	115.71	-	135.56	-	房租、停车费	经营性往来





统一社会信用代码  
91510500083391472Y

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录  
“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



会计师事务所

## 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



武兴田 510401441585

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



黄磊 510100033107

证书编号：510100033107  
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：2014年4月  
Date of Issuance







姓名 王学容  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1986年10月18日  
Date of birth  
工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 510522198610189069  
Identity card No.



王学容 510100030030

证书编号：510100030030  
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：2019年6月28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 月 日  
/y /m /d