

华塑控股股份有限公司  
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

大信专审字【2024】第 14-00090 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGECERTIFIEDPUBLICACCOUNTANTSLLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 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

大信专审字【2024】第 14-00090 号

## 华塑控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了华塑控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 16 日出具大信审字【2024】第 14-00122 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

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。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:刘涛

中国·北京

中国注册会计师:唐菡

二〇二四年四月十六日

附表：

## 上市公司 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

编制单位：华塑控股股份有限公司

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	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	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 其附属企业										
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	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										
小计										
上市公司的子 公司及其附属 企业	成都康达瑞信企业管 理有限公司	子公司	其他应收 款	147,277,222.98	35,025,600.00	1,253,312.50	47,785,198.95	135,770,936.53	借款、资金 往来	经营性 往来
	海南四海工贸综合公 司	子公司	其他应收 款	71,925,630.62	3,524,902.10		5,215,470.00	70,235,062.72	资金往来	

	上海渠乐贸易有限公司	子公司	其他应收款	54,990,243.98				54,990,243.98	资金往来	
	成都天族金网科技有限责任公司	子公司	其他应收款	54,934,325.89	4,605,181.00		4,483,050.55	55,056,456.34	资金往来	
	深圳前海智有邦达实业有限公司	子公司	其他应收款	22,910,000.00	12,300.00			22,922,300.00	资金往来	
	南充华塑羽绒制品有限公司	子公司	其他应收款	22,024,490.78	31,069,202.65		50,650,204.70	2,443,488.73	资金往来	
	上海晏鹏贸易有限公司	子公司	其他应收款	841,191.12				841,191.12	资金往来	
	天玑智谷（湖北）信息技术有限公司	孙公司	其他应收款		465,025.92	442,750.00	907,775.92		借款、资金往来	
小计	——	——	——	374,903,105.37	74,702,211.67	1,696,062.50	109,041,700.12	342,259,679.42	——	——
其他关联方及其附属企业										
小计										
合计				374,903,105.37	76,398,274.17		109,041,700.12	342,259,679.42		

注：2023 年期初资金占用金额与披露的 2022 年期末资金占用金额差异 2,400,000.00 元，主要原因系本部应收北京博威亿龙文化传播有限公司 2,400,000.00 元，由于北京博威亿龙文化传播有限公司已于 2023 年 12 月 22 日被处置，故公司对其的应收款项不属于关联方资金占用。

法定代表人：杨建安

主管会计工作负责人：唐从虎

会计机构负责人：张静