

公司代码：600137

公司简称：浪莎股份

**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

防伪编号: 0282022040152056232
报告文号: 川华信专(2022)第0254号
委托单位: 四川浪莎控股股份有限公司
被审单位名称: 四川浪莎控股股份有限公司
营业执照号码: 91510000208850813L
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2022-04-23
报备时间: 2022-04-24 11:53
被审单位所在地: 四川宜宾
签名注册会计师: 张兰
黄敏
刘霖蓉



防伪二维码

四川浪莎控股股份有限公司 2021年度非经营性资金占用及其他关联往来情况汇总表的 专项报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85560449
通讯地址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电子邮箱: schxzhb@hxcpa.com.cn
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

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

2021 年度非经营性资金占用及其他关联往来情况汇总表的

专项报告

川华信专(2022)第 0254 号

目录：

1、防伪标识

2、专项报告

3、2021 年度非经营性资金占用及其他关联往来情况汇总表

关于四川浪莎控股股份有限公司 2021 年度 非经营性资金占用及其他关联往来情况汇总表的专项报告

川华信专（2022）第 0254 号

四川浪莎控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了四川浪莎控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021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（以下简称“财务报表”），并于2022年4月23日签发了川华信审（2022）第0030号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（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》的要求，贵公司编制了本专项报告所附的贵公司2021年度非经营性资金占用及其他关联往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司2021年度财务报表时所检查的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于2021年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2021年度非经营性资金占用及其他关联往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2021年度报告使用，不得用于其他用途。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。

附件一：2021年度非经营性资金占用及其他关联往来情况汇总表



中国注册会计师：
张兰
510100030072

中国注册会计师：
黄敏
510100030083

中国注册会计师：
刘霖蓉
51010030036

二〇二二年四月二十三日

附件一

2021年度非经营性资金占用及其他关联往来情况汇总表



单位：人民币元

截至2021年12月31日

编制单位：四川康德投资股份有限公司

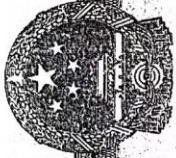
大股东及其附属企业 非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2021年期初占 用资金余额	2021年度占用累计 发生金额(不含占 用资金利息)	2021年度占 用资金的利息	2021年度偿还 累计发生金额	2021年末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
无										
非经营性资金占用合计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2021年期初往 来资金余额	2021年度往来累计 发生金额(不含利 息)	2021年度往 来资金的利息	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其附属企业	浪莎针织有限公 司	同一控股股东	应收账款	5,097,800.12	13,063,101.25		18,160,901.37		销售	经营性往 来
大股东及其附属企业	浪莎针织有限公 司	同一控股股东	应收账款		2,495,000.00		2,495,000.00		债权转让	经营性往 来
大股东及其附属企业	浪莎针织有限公 司	同一控股股东	预付款项	5,740.75	3,954,444.53		3,960,185.28		采购、加工 服务	经营性往 来
大股东及其附属企业	上海信中翰企业 管理有限公司	实际控制人家属 控制的企业	应收账款	1,002,390.51	6,545,738.80		5,849,121.82	1,699,007.49	销售	经营性往 来
小计				6,105,931.38	26,058,284.58		30,465,208.47	1,699,007.49		
上市公司的子公司 及其附属企业	无									
小计										
关联自然人及其控制 的法人	无									
小计										

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方	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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	浪莎针织有限公司	同一控股股东	应收账款	509.78	1,306.31		1,816.09		销售	经营性往来
	浪莎针织有限公司	同一控股股东	应收账款		249.50		249.50		债权转让	经营性往来
	浪莎针织有限公司	同一控股股东	预付款项	0.57	395.45		396.02		采购、加工服务	经营性往来
	上海信中翰企业管理有限公司	实际控制人家属控制的企业	应收账款	100.24	654.57		584.91	169.90	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
关联自然人	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
总计	/	/	/	610.59	2,605.83		3,046.52	169.90	/	/



营业执照

统一社会信用代码
91510500083391472Y



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息。
名称、许可、监
管信息。

副本编号: 1-1

(副本)



名称 四川华信(集团)会计师事务所
类别 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李武林(委派代表;李武林)

成立日期 2013年11月27日

合伙期限 2013年11月27日 至 长期

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

2020

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

证书序号: 0003174

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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 四川华信 (集团) 会计师事务所
 (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



中华人民共和国财政部制

中国注册会计师任职资格检验
2019.4.24
合格专用章
(四川)



中国注册会计师任职资格检验
2020
合格专用章
(四川)

姓名: 张兰
性别: 女
出生日期: 1956-10-11
工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
身份证号: 510525195610110061



中国注册会计师任职资格检验
合格
2016年3月31日

中国注册会计师任职资格检验
合格专用章
(190030072)

证书编号: No. of Certificate
批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 5 月 9 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。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年5月21日

中国注册会计师任职资格检查
2019.4.24
合格专用章
(四川)



中国注册会计师任职资格检查
2024合格专用章
(四川)



姓名 黄敏
Sex 女
Full name 黄敏
出生日期 1964-05-15
Date of birth 1964-05-15
工作单位 四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
Working unit 四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
身份证号码 510229640515964
Identity card No. 510229640515964



中国注册会计师任职资格检查
2018.5
合格专用章
(四川)

中国注册会计师任职资格检查
2020合格专用章
(四川)

年度检验合格
Annual Renewal Registered
This certificate is valid for 10 years year after this renewal.

证书编号: 510100030083
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 5 月 8 日
Date of Issuance





姓名: 刘霖蓉
 Full name: 刘霖蓉
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1989-09-11
 Date of birth: 1989-09-11
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 511325198909112129
 Identity card No.: 511325198909112129



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.

证书编号: 510100030036
 No. of Certificate: 510100030036
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 四川省注册会计师协会
 发证日期: 2020年06月23日
 Date of Issuance: 2020年06月23日

