

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@hxcap.com

关于宜宾纸业股份有限公司
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明
川华信专(2024)第0497号

目录:

- 1、关于宜宾纸业股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项报告
- 2、宜宾纸业股份有限公司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



关于宜宾纸业股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 专项报告

川华信专(2024)第 0497 号

宜宾纸业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宜宾纸业股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）。并于 2024 年 4 月 25 日签发了川华信审(2024)第 0012 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发表的《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》（证监会公告〔2022〕26 号）和上海证券交易所发布《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，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 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（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的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2023 年度财务报表时所复核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 2023 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资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2023 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



审计的财务报表一并阅读。

本专项说明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 2023 年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，不得用于其他用途。

附件一：宜宾纸业股份有限公司 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

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·成都



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十五日



宜宾纸业股份有限公司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

编制单位：宜宾纸业股份有限公司		2023年度								单位：元
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司之间的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	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
	现大股东及其附属企业									
	前大股东及其附属企业									
	总计									
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司之间的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	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
	五茗茶业控股有限公司	同一控制下	应收账款	163,771.06	11,511,705.14		7,102,060.67	4,573,415.53	销售	经营性往来
	四川浓五电子商务有限公司	同一控制下	应收账款	452.00	-		474.00	-22.00	销售	经营性往来
	宜宾凯翼汽车有限公司	同一控制下	应收账款	38,110.37	-		38,110.37	-	销售	经营性往来
	四川川橡通力贸易有限公司	同一控制下	应收账款	25,478.40	167,264.70		155,082.00	37,661.10	销售	经营性往来
	四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	同一控制下	应收账款	-	5,760.00		-	5,760.00	销售	经营性往来
	四川五粮液旅行社有限责任公司	同一控制下	应收账款	-	600.00		-	600.00	销售	经营性往来

宜宾五粮液酒类销售有限公司	同一控制下	应收账款	-	217,710.12	70,588.20	147,121.92	销售	经营性往来
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	同一控制下	应收账款		2,226,817.20	1,770,421.00	456,396.20	销售	经营性往来
四川省宜宾环球集团有限公司	同一控制下	预付账款	1,416,122.05	133,518.00	1,549,640.05		采购	经营性往来
四川普什醋酸纤维素有限责任公司	同一控制下	其他应收款		541,064.00	524,146.40	16,917.60	销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	无							
关联自然人	无							
其他关联方及其附属企业	宜宾市商业银行股份有限公司	应收账款	-	1,002.60	-	1,002.60	销售	经营性往来
	宜宾光原锂电材料有限公司	预付账款	6,876.28	65,200.00	65,980.00	6,096.28	采购	经营性往来
	宜宾天原集团股份有限公司	预付账款	549,800.21	16,180,163.46	16,081,192.29	648,771.38	采购	经营性往来
总计		2,200,610.37	31,050,805.22	27,357,694.98	5,893,720.61			

公司法定代表人:

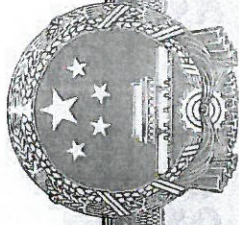


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





营业执照

(副本)

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)

类型 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)

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)。

出资额 壹仟叁佰万元整

成立日期 2013年11月27日

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号



登记机关

2023

年11月10日

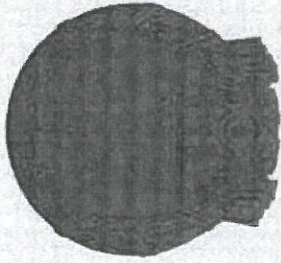
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

印章



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

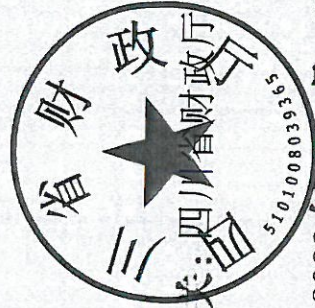
执业证书编号：51010003

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 Full name 刘均
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1968年10月17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 ID card No. 512501196810170013



刘均 511402662446

证书编号: 511402662446
 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 11月 20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 罗圆圆

性别 女

出生日期 1988年12月18日

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)

身份证号码 510704198812181821



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.



罗圆圆 510100033190

证书编号：510100033190
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：2017年5月3日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名	向勇志
Full name	向勇志
性别	男
Sex	男
出生日期	1991年1月21日
Date of birth	1991年1月21日
工作单位	四川学信(集团)会计师事务所(普通合伙)
Working unit	四川学信(集团)会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	513021199101211057
Identity card No.	513021199101211057



510100030029
向勇志

证书编号： 510100030029
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 /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