

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

关于成都高新发展股份有限公司
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0143号

目录:

- 关于成都高新发展股份有限公司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
- 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



关于成都高新发展股份有限公司 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 0143 号

成都高新发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了成都高新发展股份有限公司（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《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“汇总表”）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本说明仅供贵公司 2023 年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贵公司 2023 年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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1203 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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》（深证上（2023）1203 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：成都高新发展股份公司 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：



二〇二四年三月二十四日



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：成都高新发展股份有限公司

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 占用资金 占用的利息（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
控股股东、实际控制人及 其附属企业										非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人 及其附属企业										非经营性占用
小计										
其他关联方及其附属企 业										非经营性占用
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 占用的利息（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 （经营性往来、 非经营性往来）
控股股东、实际控制人及 其附属企业	成都高新投资集团有 限公司	母公司	应收账款	28.17	7,717.03		7,729.82	15.38	工程款	经营性往来

成都高新未来科技城发展集团有限公司	母公司的子公司	应收账款		1,613.73		1,412.70	201.03	工程款	经营性往来
成都高新区社事投资发展有限公司	母公司的子公司	应收账款	0.12	4,413.12		4,387.22	26.02	工程款	经营性往来
成都高投城市资源经营有限公司	母公司的子公司	应收账款		17.52		17.52		服务费	经营性往来
成都高投资产经营管理有限公司	母公司的孙公司	应收账款	40.51	3,771.74		3,665.38	146.87	工程款	经营性往来
成都高投西芯置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款		8,020.82		8,020.82		工程款	经营性往来
成都高新区电子信息产业发展有限公司	母公司的孙公司	应收账款	106.66	17,235.72		16,486.67	855.71	工程款	经营性往来
绵阳倍特建设开发有限公司	母公司的孙公司	应收账款	2,080.73	7,176.99		8,961.41	296.31	工程款	经营性往来
成都高投合越企业管理有限公司	母公司的孙公司	应收账款	314.83	22,778.39		23,093.22		工程款	经营性往来
成都高投合盛企业管理有限公司	母公司的孙公司	应收账款		5,350.89		5,350.89		工程款	经营性往来
成都高新菁蓉汇智人才服务有限公司	母公司的孙公司	应收账款		27.82		27.82		工程款	经营性往来
成都高投建设开发有限公司	母公司的孙公司	应收账款	3,889.11	118,975.42		113,377.51	9,487.02	工程款	经营性往来
中新（成都）创新科技园开发有限公司	母公司的孙公司	应收账款	172.08	2,418.02		2,590.10		工程款	经营性往来
成都高投资置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款	419.18	123,015.14		119,327.83	4,106.49	工程款	经营性往来

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：成都高新发展股份有限公司

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 占用的利息（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
控股股东、实际控制人及 其附属企业										非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人 及其附属企业										非经营性占用
小计										
其他关联方及其附属企 业										非经营性占用
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 占用的利息（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 （经营性往来、 非经营性往来）
控股股东、实际控制人及 其附属企业	成都高新投资集团有 限公司	母公司	应收账款	28.17	7,717.03		7,729.82	15.38	工程款	经营性往来

成都高新发展股份有限公司

专项说明

成都高新未来科技城发展集团有限公司	母公司的子公司	应收账款		1,613.73		1,412.70	201.03	工程款	经营性往来
成都高新区社事投资发展有限公司	母公司的子公司	应收账款	0.12	4,413.12		4,387.22	26.02	工程款	经营性往来
成都高投城市资源经营有限公司	母公司的子公司	应收账款		17.52		17.52		服务费	经营性往来
成都高投资产经营管理有限公司	母公司的孙公司	应收账款	40.51	3,771.74		3,665.38	146.87	工程款	经营性往来
成都高投西芯置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款		8,020.82		8,020.82		工程款	经营性往来
成都高新区电子信息产业发展有限公司	母公司的孙公司	应收账款	106.66	17,235.72		16,486.67	855.71	工程款	经营性往来
绵阳倍特建设开发有限公司	母公司的孙公司	应收账款	2,080.73	7,176.99		8,961.41	296.31	工程款	经营性往来
成都高投合越企业管理有限公司	母公司的孙公司	应收账款	314.83	22,778.39		23,093.22		工程款	经营性往来
成都高投合盛企业管理有限公司	母公司的孙公司	应收账款		5,350.89		5,350.89		工程款	经营性往来
成都高新菁蓉汇智人才服务有限公司	母公司的孙公司	应收账款		27.82		27.82		工程款	经营性往来
成都高投建设开发有限公司	母公司的孙公司	应收账款	3,889.11	118,975.42		113,377.51	9,487.02	工程款	经营性往来
中新(成都)创新科技园开发有限公司	母公司的孙公司	应收账款	172.08	2,418.02		2,590.10		工程款	经营性往来
成都高投置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款	419.18	123,015.14		119,327.83	4,106.49	工程款	经营性往来

司																			
成都高投长岛置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款	738.16	13,431.58			13,974.09	195.65	工程款						经营性往来				
成都高新未来科技城城市投资有限责任公司	母公司的孙公司	应收账款	969.43	16,593.96			13,913.94	3,649.45	工程款						经营性往来				
成都高新未来科技城建设开发有限公司	母公司的孙公司	应收账款	3,818.51	16,416.60			17,252.30	2,982.81	工程款						经营性往来				
成都倍特绿色建材有限公司	母公司的孙公司	应收账款	386.19	133.68				519.87	工程款						经营性往来				
成都高投三合置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款	5,466.84	58,095.28			63,561.48	0.64	工程款						经营性往来				
成都高投科萃置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款	151.74	12,631.55			12,782.83	0.46	工程款						经营性往来				
成都高投四季置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款	997.70	16,284.85			17,259.41	23.14	工程款						经营性往来				
成都高投新源置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款	14,621.11	15,456.02			30,077.13		工程款						经营性往来				
成都高投聚新置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款	5,030.12	29,081.83			34,079.49	32.46	工程款						经营性往来				
成都高投乐创置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款	2,820.04	28,086.60			22,936.64	7,970.00	工程款						经营性往来				
成都高投凯悦置业有限公司	母公司的孙公司	应收账款	69.95	18,625.78			18,695.73		工程款						经营性往来				
成都高投盈创动力投	母公司的孙公司	应收账款		54.54			54.54		工程款						经营性往来				

成都高新发展股份有限公司

专项说明

资发展有限公司																			
成都互联新川科技产 业发展有限公司	母公司的孙公司	应收账款	0.03	31,549.11				30,664.66	884.48	工程款			经营性往来						
成都高新西区发展建 设有限公司	母公司的孙公司	应收账款	178.89	24,803.73				24,263.76	718.86	工程款			经营性往来						
成都高新物联网科技 有限公司	母公司的孙公司	应收账款	2,444.61					2,091.80	352.81	工程款			经营性往来						
成都高新区电子信息 产业发展有限公司	母公司的孙公司	应收账款		2.71					2.71	电费			经营性往来						
成都高新愿景数字科 技有限公司	母公司的孙公司	应收账款		14,472.08				9,472.08	5,000.00	货款			经营性往来						
成都天府软件园有限 公司	母公司的孙公司	应收账款		633.27				633.27		工程款			经营性往来						
成都高投合瑞企业管 理有限公司	母公司的孙公司	应收账款		2,636.00				2,636.00		工程款			经营性往来						
成都高投兴惠企业管 理有限公司	母公司的孙公司	应收账款		1,745.13				1,745.13		工程款			经营性往来						
成都高投合泰企业管 理有限公司	母公司的孙公司	应收账款		4,000.97				4,000.97		工程款			经营性往来						
成都高新文创传媒有 限公司	母公司的孙公司	应收账款	65.78					13.83	51.95	工程款			经营性往来						
成都兴城锋溪数智运 营有限公司	母公司的联营企业	应收账款	6,762.54	8,799.45				13,071.32	2,490.67	工程款			经营性往来						
四川华鲲振宇智能科 技有限责任公司	母公司的子公司的 联营企业	应收账款		160.46				160.46	-	工程款			经营性往来						

芯火微测（成都）科技有限公司	母公司的孙公司的联营企业	应收账款		23.63		22.76	0.87	电费	经营性往来
成都岷山恒容电磁技术研究所有限公司	母公司的孙公司的联营企业	应收账款		2.89		1.69	1.20	电费	经营性往来
成都菱重高投能源技术有限公司	母公司的孙公司的联营公司	应收账款		549.31		193.67	355.64	货款	经营性往来
绵阳倍特建设开发有限公司	母公司的孙公司	预付账款	15.00			6.40	8.60	电费	经营性往来
成都高投建设开发有限公司	母公司的孙公司	预付账款	17.47	270.79		242.53	45.73	租金	经营性往来
成都高投置业有限公司	母公司的孙公司	预付账款	8.35			8.35		租金	经营性往来
成都高投盈创动力投资发展有限公司	母公司的孙公司	预付账款	5.76			5.76		租金	经营性往来
成都高新区电子信息产业发展有限公司	母公司的孙公司	预付账款	0.28			0.28		租金	经营性往来
成都高新愿景数字科技有限公司	母公司的孙公司	预付账款		0.16			0.16	服务费	经营性往来
成都高新愿景人力资源服务有限公司	母公司的孙公司	预付账款		5.49		3.31	2.18	服务费	经营性往来
成都空港新城水务投资有限公司	母公司的子公司的联营企业	预付账款		3.87		2.11	1.76	水费	经营性往来
润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	母公司的孙公司的联营企业	预付账款		0.21			0.21	租金	经营性往来
成都高新投资集团有限公司	母公司	其他应收款	12.84			12.84		代收勘察设计费	经营性往来

成都高新投资集团有限公司	母公司	其他应收款	2.00					2.00	履约保证金	经营性往来
成都高新投资集团有限公司	母公司	其他应收款	51.60	47.87				3.73	租房押金	经营性往来
成都高投城市资源经营有限公司	母公司的子公司	其他应收款	36.00	3.00	5.08			38.08	押金及履约保证金	经营性往来
成都高新区社事投资发展有限公司	母公司的子公司	其他应收款	23.67	23.67					保证金及代收勘察设计费	经营性往来
成都高投合盛企业管理有限公司	母公司的孙公司	其他应收款		1,623.36	1,623.36				代收勘察设计费	经营性往来
绵阳倍特建设开发有限公司	母公司的孙公司	其他应收款	2.25	23.14	20.92			0.03	代垫款项及押金	经营性往来
成都高投合泰企业管理有限公司	母公司的孙公司	其他应收款	10.00	1,190.30	1,398.86			218.56	代付电费及代收勘察设计费	经营性往来
成都高投建设开发有限公司	母公司的孙公司	其他应收款	174.54	21.10	122.52			275.96	代付电费、履约保证金及代收勘察设计费	经营性往来
成都高投聚新置业有限公司	母公司的孙公司	其他应收款	6.30	74.61	233.47			165.16	代付电费及代收勘察设计费	经营性往来
成都高投置业有限公司	母公司的孙公司	其他应收款	91.91	1,008.50	971.86			55.27	押金、履约保证金及代	经营性往来

成都高投世纪物业服务有限公司	母公司的孙公司	其他应收款	12.50					5.00	7.50	收勘察设计费	经营性往来
成都高投合越企业管理有限公司	母公司的孙公司	其他应收款		258.70				258.70		代收勘察设 计费	经营性往来
成都高投资产经营管理有限公司	母公司的孙公司	其他应收款		5.09				5.09		代收勘察设 计费	经营性往来
成都高投长岛置业有限公司	母公司的孙公司	其他应收款		47.14				47.14		代收勘察设 计费	经营性往来
成都高投西芯置业有限公司	母公司的孙公司	其他应收款		36.63				36.63		代收勘察设 计费	经营性往来
成都高投凯悦置业有限公司	母公司的孙公司	其他应收款		249.56				249.56		代收勘察设 计费	经营性往来
成都互联新川科技产业发展有限公司	母公司的孙公司	其他应收款		614.84				614.84		代收勘察设 计费	经营性往来
成都高新文创传媒有限公司	母公司的孙公司	其他应收款	10.00						10.00	履约保证金	经营性往来
成都高新未来科技城建设开发有限公司	母公司的孙公司	其他应收款	1.00	23.75				14.96	9.79	履约保证金	经营性往来
成都高新未来科技城资产运营有限公司	母公司的孙公司	其他应收款		20.00					20.00	履约保证金	经营性往来
成都高新区电子信息产业发展有限公司	母公司的孙公司	其他应收款	53.01						53.01	履约保证金	经营性往来
成都高投盈创动力投	母公司的孙公司	其他应收款	1.87					1.87		租房押金	经营性往来

资发展有限公司																							
成都芯火集成电路产业化基地有限公司	母公司的孙公司	其他应收款				66.00			24.75	41.25						技术服务费							经营性往来
成都高新愿景数字科技有限公司	母公司的孙公司	其他应收款				475.91				475.91						履约保证金							经营性往来
成都高投合顺企业管理有限公司	母公司的孙公司	其他应收款				25.82				25.82						履约保证金							经营性往来
成都高投三合置业有限公司	母公司的孙公司	其他应收款				600.00			600.00							代收勘察设计费							经营性往来
成都高新西区发展建设有限公司	母公司的孙公司	其他应收款				1,902.08			1,902.08							代收勘察设计费							经营性往来
成都高投兴惠企业管理有限公司	母公司的孙公司	其他应收款				284.09			284.09							代收勘察设计费							经营性往来
成都高投合瑞企业管理有限公司	母公司的孙公司	其他应收款				813.49			813.49							代收勘察设计费							经营性往来
成都天府软件园有限公司	母公司的孙公司	其他应收款				42.20			42.20							代收勘察设计费							经营性往来
四川华鲲振宇智能科技有限公司	母公司的子公司的联营企业	其他应收款				313.62				313.62						履约保证金							经营性往来
成都盈创万象技术服务有限公司	母公司的子公司的联营企业	其他应收款				1.10			1.10							工程押金							经营性往来
润盈愿景（成都）住房租赁有限公司	母公司的子公司的联营企业	其他应收款				1.48										租房押金							经营性往来
四川西南工程项目管理有限公司	母公司的联营企业的子公司	其他应收款				31.00			28.00							履约保证金							经营性往来

成都高新发展股份有限公司

专项说明

成都国际空港新城园林有限公司	子公司	应收账款	0.49	42.47		42.96		资金往来	非经营性往来
成都倍特建筑安装工程有限责任公司	子公司	应收股利	3,500.00	13,500.00		3,500.00	13,500.00	股利	非经营性往来
成都倍特投资有限责任公司	子公司	其他应收款	25,804.50	180.71	29.92	25,985.21		资金往来	非经营性往来
成都倍特厨柜制造有限公司	子公司	其他应收款	2,400.03	2,395.42	95.42	1,895.42	2,900.03	资金往来	非经营性往来
成都倍特数字能源科技有限公司	子公司	其他应收款		19.20	17.24	19.20		资金往来	非经营性往来
成都倍特建筑安装工程有限责任公司	子公司	其他应收款	39,945.30	102,641.94	2,441.94	74,029.86	68,557.38	资金往来	非经营性往来
四川怀归建设工程有限公司	子公司	其他应收款	2,470.17	889.20	89.21	859.37	2,500.00	资金往来	非经营性往来
成都倍盈股权投资基金管理有限公司	子公司	其他应收款		117.35		117.35		资金往来	非经营性往来
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	子公司	长期应收款	16,610.08			800.00	15,810.08	资金往来	非经营性往来
成都高新新兴产业投资合伙企业（有限合伙）	合营企业	应收账款	143.95	150.00		75.00	218.95	管理费	经营性往来
成都倍森特文化传播有限公司	合营企业	应收账款	13.71	70.78		54.85	29.64	租金	经营性往来
成都金长盈空港新城建设投资合伙企业	合营企业	应收账款		157.47		104.25	53.22	管理费	经营性往来

成都高新发展股份有限公司

专项说明

(有限合伙)																				
成都长投东进建设有限公司	合营企业	应收账款				524.06					77.77				446.29	运营服务款				经营性往来
成都逸泊科技有限公司	本公司的联营企业的子公司	应收账款				11.50					11.50					租金				经营性往来
成都宜泊信息科技有限公司	联营企业	预付账款				26.24									26.24	工程款				经营性往来
四川倍能环智科技有限公司	联营企业	预付账款	3.24								3.24					服务费				经营性往来
成都倍特私募基金管理有限公司	联营企业	预付账款				225.01					65.63				159.38	管理费				经营性往来
成都长投东进建设有限公司	合营企业	其他应收款				116.25					181.63					运营款项				经营性往来
成都倍特私募基金管理有限公司	联营企业	其他应收款	1.07								1.07					运营款项				经营性往来
成都逸泊科技有限公司	本公司的联营企业的子公司	其他应收款				0.64					0.59				0.05	运营款项				经营性往来
总计			143,068.40		768,339.59	2,673.73		765,059.42		146,348.57										

法定代表人: 任



公司主管会计工作的负责人: 张月



公司会计机构负责人: 魏文萍

