

**关于福建凤竹纺织科技股份有限公司
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：福建凤竹纺织科技股份有限公司
审计单位：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0591-87852574



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

福建凤竹纺织科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况说明

华兴专字[2024]24003730078号

福建凤竹纺织科技股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据《中国注册会计师审计准则》审计了福建凤竹纺织科技股份有限公司(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年度合并及母公司利润表、2023年度合并及母公司现金流量表、2023年度合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2024年3月28日出具了华兴审字[2024]24003730018号标准无保留意见的审计报告。

根据《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)及相关规定的要求,贵公司编制了本专项说明所附的福建凤竹纺织科技股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表(以下简称情况表)。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司2023年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致处。除了对贵公司实施2023年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序,为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方资金占用情况,后附情况表应当与已审的财务报表一并阅读。





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840364
邮政编码(Postcode): 350003

本函仅作为贵公司向中国证券监督管理委员会及证券交易所上报使用,
不得用作任何其他目的。

附件:

福建凤竹纺织科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况表



中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二四年三月二十八日



附表 2

**关于福建凤竹纺织科技股份有限公司
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 | | | | | | | | | | 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企业 | 福建东润投资有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 1.15 | | | | 1.15 | 办公楼租赁押金 | 经营性往来 |
| | 福建晋江恒泰化工贸易有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.16 | | | | 0.16 | 染化料款 | 经营性往来 |
| | 永兴东润服饰股份有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 35.76 | 53.71 | | 89.47 | | 销售成品货款 | 经营性往来 |
| | 福建省菲奈斯制衣有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 176.86 | 56.41 | | 233.27 | | 销售成品货款 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 晋江市凤竹欣欣织造有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 应收账款 | 261.84 | 145.87 | | 407.71 | | 水电费以及房屋设备租赁款等 | 经营性往来 |
| | 晋江市凤竹欣欣织造有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 24.35 | | | 24.35 | 销售材料货款 | 经营性往来 |
| | 江西凤竹棉纺有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 748.03 | | | | 748.03 | 流动资金往来款 | 非经营性往来 |
| | 河南凤竹纺织有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,873.67 | 827.78 | | | 2,701.45 | 流动资金往来款 | 非经营性往来 |
| | 凤竹(香港)实业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3.47 | 1.09 | | | 4.56 | 流动资金往来款 | 非经营性往来 |
| | 晋江凤竹印花有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1.53 | 0.16 | | 1.52 | 0.17 | 流动资金往来款 | 非经营性往来 |
| | 泉州市凤竹纺织实业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.05 | | | | 0.05 | 流动资金往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | / | / | / | 3,102.52 | 1,109.37 | | 731.97 | 3479.92 | / | / |