

关于上海水星家用纺织品股份有限公司  
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：上海水星家用纺织品股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-23280000

上海水星家用纺织品股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项报告  
二〇二二年度

立信会  
(特别  
文件

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：沪23HSA3S5K4



## 关于上海水星家用纺织品股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZA11700 号

### 上海水星家用纺织品股份有限公司全体股东：

我们审计了上海水星家用纺织品股份有限公司(以下简称“水星家纺”)2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度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和相关财务报表附注，并于 2023 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字(2023)第 ZA11698 号的无保留意见审计报告。

水星家纺管理层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(2022 年 12 月修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是水星家纺管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计水星家纺 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解水星家纺 2022 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财务报表一并阅读。



本报告仅供水星家纺为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

潘莉华



中国注册会计师：

吴轶



中国·上海

二〇二三年四月二十五日



上海水星家纺股份有限公司 2022 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总

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	2022 年期 初占用资 金余额	2022 年度占 用资金的金 额 (不含利息)	2022 年度占 用资金的利 息(如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 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	无	不适用	不适用							
小计	不适用	不适用	不适用							
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用							
小计	不适用	不适用	不适用							
总计	不适用	不适用	不适用							
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	2022 年期 初往来资 金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往 来资金的利 息(如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 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	无	不适用	不适用							
上市公司的子公司及其附属企业	浙江星赏纺织品有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	53.83			53.83		暂借款	非经营性往来
	合肥莫克瑞家纺有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	129.00			129.00		暂借款	非经营性往来
	无锡水星家纺有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	318.94			150.00	168.94	暂借款	非经营性往来
	河北水星家纺有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	0.15			0.15		暂借款	非经营性往来
	苏州星赏家纺有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	169.99				169.99	暂借款	非经营性往来
	四川水星家纺有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	232.18				232.18	暂借款	非经营性往来
	南通星赏家纺有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	43.75			43.75		暂借款	非经营性往来
关联自然人	无	不适用	不适用							
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用							
总计	不适用	不适用	不适用	947.84			376.73	571.11		



本汇总表已于 2023 年 4 月 25 日获董事会批准。

公司负责人 (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

91310101568093764U

证照编号: 0100000020230112007

市场主体更多登记、备案、信息应用服务，扫描了解更多，让监管更便捷。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

出资额 人民币15,500,000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供报告使用，其他无效

经营范围 审查企业会计报表、审计报告、验资报告、清算事宜、分立、合并、重组、收购兼并、财务审计、清账、纳税申报、税务咨询、税务筹划、税务培训、其他涉税业务；【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



2023年01月12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:

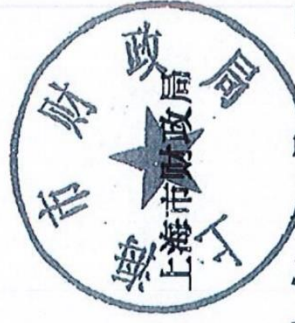
国家市场监督管理总局监制

证书序号:0001247

# 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》。

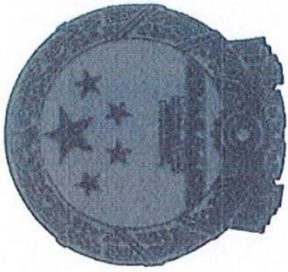
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

证书编号: 3100060729  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 发证日期: 1996年 05月 24日

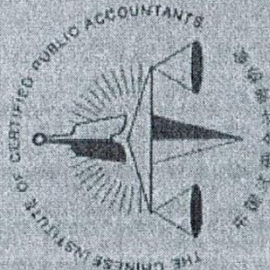


请刮开学校二维码

年 月 日

Annual Renewal Registration  
 年度检验登记  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

仅供出报告使用,其他无效

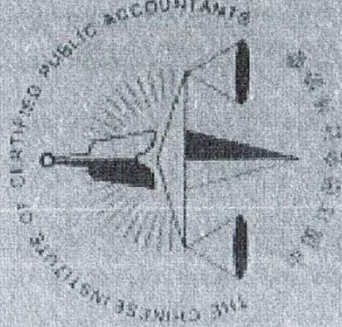


姓名: SHU LINDAN  
 性别: 女  
 出生日期: 1970-05-15  
 工作单位: 立信会计师事务所



1970





Full name: 王立信  
Sex: 男  
Date of birth: 1970-03-14  
Working place: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Identity card No.: 310000062758



仅供出报告使用,其他无效

### 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.

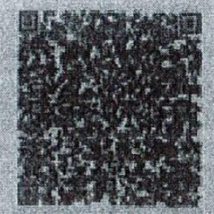
证书编号: 310000062758  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 2020 年 03 月 14 日  
Date of Issuance



吴轶(310000062758)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



吴轶的年检二维码

所

附表 2

**关于上海水星家用纺织品股份有限公司**  
**2022 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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	无									
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
前大股东及其附属企业	无									
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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	无									
上市公司的子公司及其附属企业	浙江星贵纺织品有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	53.83			53.83		暂借款	非经营性往来
	合肥莫克瑞家纺有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	129.00			129.00		暂借款	非经营性往来
	无锡水星家纺有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	318.94			150.00	168.94	暂借款	非经营性往来
	河北水星家用纺织品有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.15			0.15		暂借款	非经营性往来
	苏州星贵家纺有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	169.99				169.99	暂借款	非经营性往来
	四川水星家纺有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	232.18				232.18	暂借款	非经营性往来
	南通星贵家纺有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	43.75			43.75		暂借款	非经营性往来
关联自然人	无									
其他关联方及其附属企业	无									
总计	/	/	/	947.84			376.73	571.11	/	/