

关于华纺股份有限公司
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：华纺股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86 10 8566 5588



致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

关于华纺股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 371A010321 号

华纺股份有限公司全体股东：

我们接受华纺股份有限公司（以下简称“华纺公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了华纺公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 371A016382 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，华纺公司编制了本专项说明所附的华纺股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华纺公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华纺公司 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。除了对华纺公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2023 年度华纺公司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的财务报表一并阅读。





本专项说明仅供华纺公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



王宗佩

中国注册会计师



宋尽辉

中国·北京

二〇二四年四月二十六日



附表 2

关于华纺股份有限公司

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 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | 华诚投资管理有限公司 | 公司前控股股东 | 其他应收款 | 891.04 | | | 891.04 | | 前大股东华诚投资管理有限公司款项 891.04 万元，本期发生额系核销。 | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | 891.04 | | | 891.04 | | / | / |
| 其他关联方及其附属企业 | 滨州华纺工程技术研究 | 全资子公司 | 其他应收款 | 663.29 | 110.00 | | 773.29 | | | 非经营性占用 |

| | | | | | | | | | | |
|----|-----------------|-------|-------|-----------|----------|--|-----------|----------|---|--------|
| | 院有限公司 | | | | | | | | | |
| | 滨州华纺英依纺织有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,342.24 | 994.04 | | 1,760.09 | 576.19 | | 非经营性占用 |
| | 滨州华瑞联晨电气工程有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 1,195.57 | 775.10 | | 835.00 | 1,135.67 | | |
| | 滨州市华纺物业管理服务有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 53.54 | 36.54 | | | 90.08 | | |
| | 华纺(美国)有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,050.06 | | | 115.08 | 934.98 | | |
| | 滨州华纺置业有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 5,269.07 | 522.18 | | 2,042.42 | 3,748.83 | | |
| | 滨州华纺商贸有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 342.16 | 3,851.84 | | 4,194.00 | | | |
| | 滨州睿进精印纺织有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 10.05 | | 0.03 | 10.02 | | |
| 小计 | / | / | / | 9,915.93 | 6,299.75 | | 9,719.92 | 6,495.77 | / | / |
| 总计 | / | / | / | 10,806.97 | 6,299.75 | | 10,610.96 | 6,495.77 | / | / |

