



# 福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co., Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼  
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

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

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

## 福建南纺股份有限公司控股股东及 其他关联方资金占用情况汇总表的说明

闽华兴所(2012)函字 F-001 号

### 福建南纺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》审计了福建南纺股份有限公司(以下简称贵公司)2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011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,并于2012年3月20日签发了闽华兴(2012)审字 F-012 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)的要求,贵公司编制了本函附件所附的2011年度贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(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2011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2011年度会计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会计报表一并阅读。



# 福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co., Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼  
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

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

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

本函仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用之用,不得用作任何其他目的。

附件: 福建南纺股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用  
情况汇总表

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 陈航晖  
(授权签字副主任会计师)

中国注册会计师: 陈 漩

中国福州市

二〇一二年三月二十日

附件:

## 福建南纺股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 万元

资金占用方类别	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	2011年期初占 用资金余额	2011年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2011年度占 用资金的利息 (如有)	2011年度偿还 累计发生金额	2011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	福建天成纺织品进出口有限公司	同一母公司	应收账款	0.00	60.78		60.78	0.00	货款往来	经营性占用
	福建天成集团服装进出口有限公司	同一母公司	应收账款	-	27.43		27.43	-	货款往来	经营性占用
小计				0.00	88.21	-	88.21	0.00		-
上市公司的子公司 及其附属企业	福建延嘉合成皮有限公司	控股子公司	其他流动资产	300.00	-		300.00	-	委托贷款	非经营性占用
小计				300.00	-	-	300.00	-		
关联自然人及其控 制的法人										
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附 属企业										
小计				-	-	-	-	-		
总计			-	300.00	88.21	-	388.21	0.00		-

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: