



福建南平太阳电缆股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来情况专项说明

华兴专字[2024]23014920047号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



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

福建南平太阳电缆股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

华兴专字[2024]23014920047号

福建南平太阳电缆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平太阳电缆股份有限公司(以下简称太阳电缆)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和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4月9日出具了华兴审字[2024]23014920025号标准无保留意见审计报告。

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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定,太阳电缆管理层编制了后附的福建南平太阳电缆股份有限公司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)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确及完整是太阳电缆管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计太阳电缆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之处。除了对太阳电缆实施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,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解太阳电缆的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计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): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

本专项说明仅供太阳电缆年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:福建南平太阳电缆股份有限公司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

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:江叶瑜
(项目合伙人)

中国注册会计师:李卓良

中国福州市

二〇二四年四月九日

附件

福建南平太阳电缆股份有限公司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

编制单位：福建南平太阳电缆股份有限公司

单位：人民币元

| 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 (不含占用资金利息) | 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 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 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 (不含占用资金利息) | 2023年度 占用资金的利息 (如有) | 2023年度 偿还累计发生金额 | 2023年末 占用资金余额 | 往来形成原因 | 占用性质 |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 福州太顺实业有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | | 9,822.00 | | 9,822.00 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 福州太顺实业有限公司 | 控股股东 | 其他应收款 | 108,136.50 | | | | 108,136.50 | 房租押金 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | 福建省亿力建设工程有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 316,311.89 | | | | 316,311.89 | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 福州亿力电力工程有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 52,786,700.03 | 50,688,232.20 | 55,898,534.88 | 47,576,397.35 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 厦门利德集团有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 42,672,490.72 | 140,061,826.91 | 77,220,235.79 | 105,514,081.84 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 厦门电力工程集团有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 21,334,897.01 | 107,201,788.10 | 64,787,980.83 | 63,748,704.28 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 厦门市供电服务有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 419,530.72 | 7,833,451.00 | 5,801,279.34 | 2,451,702.38 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 福建省莆田市电力工程有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | | 2,853,604.49 | 2,853,604.49 | | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 泉州亿兴电力工程建设有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 1,293,104.93 | 11,198,850.81 | 9,603,787.08 | 2,888,168.66 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 漳州新源电力工程有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 202,869.69 | 65,896.59 | 268,766.28 | 0.00 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 龙岩亿力电力工程有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | | 34,666,724.24 | 22,300,745.12 | 12,365,979.12 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 三明亿源电力工程建设有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 3,441,816.23 | 4,040,036.45 | 6,483,821.97 | 998,030.71 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 福建省南平闽延电力建设有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 2,576,334.89 | 5,536,282.20 | 2,950,029.09 | 5,162,588.00 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 宁德市昌达输变电工程有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 2,198,593.84 | 7,488,518.77 | 8,055,384.71 | 1,631,727.90 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | 厦门现代码头有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | | 952,000.00 | | 952,000.00 | | | |
| | 厦门象屿五金物流服务有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 应收账款 | 4,883,762.47 | 40,977,027.57 | 39,012,489.78 | 6,848,300.26 | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 福建南平太阳高新材料有限公司 | 控股子公司的联营企业 | 应收账款 | | 581,137.81 | 581,137.81 | | | 销售废料、材料 | 经营性往来 |
| | 福建南平太阳高新材料有限公司 | 控股子公司的联营企业 | 应收账款 | | 3,752.00 | 1,072.00 | 2,680.00 | | 提供劳务 | 经营性往来 |
| | 福建南平太阳高新材料有限公司 | 控股子公司的联营企业 | 应收账款 | | 156,108.95 | 156,108.95 | | | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 福州亿力电力工程有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 其他应收款 | 803,000.00 | 1,020,000.00 | | 1,823,000.00 | | 投标、履约、质保金 | 经营性往来 |
| | 厦门利德集团有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 其他应收款 | 1,088,379.73 | 5,952,331.23 | | 7,040,710.96 | | 投标、履约、质保金 | 经营性往来 |
| | 福建省莆田市电力工程有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 其他应收款 | 30,080.52 | | | 30,080.52 | | 投标、履约、质保金 | 经营性往来 |
| | 泉州亿兴电力工程建设有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 其他应收款 | 368,142.03 | 118,677.05 | | 109,692.02 | 377,127.06 | 投标、履约、质保金 | 经营性往来 |
| | 宁德市昌达输变电工程有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 其他应收款 | 12,000.00 | | | 12,000.00 | | 投标、履约、质保金 | 经营性往来 |
| | 福州象荣置业有限公司 | 对公司存在重大影响的投资方所属的控股子公司 | 其他应收款 | | 20,000.00 | | 20,000.00 | | 投标、履约、质保金 | 经营性往来 |
| | 福建南平太阳高新材料有限公司 | 控股子公司的联营企业 | 其他应收款 | | 78,916.01 | | 78,916.01 | | 代垫水电费等 | 经营性往来 |
| | 福建南平太阳高新材料有限公司 | 控股子公司的联营企业 | 其他应收款 | | 4,654,896.00 | | 4,654,896.00 | | 设备和房屋租赁 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 134,536,151.20 | 426,159,880.38 | | 310,706,095.63 | 249,989,935.95 | | |

法定代表人：李云孝

主管会计工作负责人：石利民

会计机构负责人：张益金