

关于东方国际创业股份有限公司 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：东方国际创业股份有限公司
审计单位：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-85085000

**关于东方国际创业股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

毕马威华振专字第 2503136 号

东方国际创业股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了东方国际创业股份有限公司（以下简称“东方创业”）2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 24 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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）的要求，东方创业编制了本专项说明所附的东方创业 2024 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、合法性及完整性是东方创业的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计东方创业 2024 年度财务报表时东方创业提供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。

为了更好地理解东方创业 2024 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的财务报表一并阅读。

关于东方国际创业股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 (续)

毕马威华振专字第 2503136 号

本专项说明仅供东方创业为 2024 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 中国注册会计师

刘若玲

中国 北京 周盛

2025 年 4 月 24 日

附表 2

关于东方国际创业股份有限公司

2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	无									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	无									非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	无									非经营性占用
										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	2024 年期初往来	2024 年度往来累计	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	东方国际(集团) 有限公司	同一最终控制方	其他应收款	13.88	20.49	-	20.82	13.55	货款、提供劳务	经营性往来
	宏礼织造厂(惠州) 有限公司	同一最终控制方	应收账款	54.16	471.30	-	525.46	-	货款、提供劳务	经营性往来
	慧怡织造(惠州) 有限公司	同一最终控制方	应收账款	61.07	393.30	-	454.37	-	货款、提供劳务	经营性往来
	上海八达纺织印染服装有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	11.07	-	11.07	-	提供劳务	经营性往来
	上海联吉合纤有限公司	同一最终控制方	其他应收款	84.27	0.04	-	0.46	83.85	提供劳务	经营性往来
	上海联吉合纤有限公司	同一最终控制方	预付款项	-	126.42	-	126.42	-	提供劳务	经营性往来
	上海东方国际创业品牌管理股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款	13.13	49.78	-	62.91	-	提供劳务	经营性往来
	上海纺印利丰印刷包装有限公司	同一最终控制方	应收账款	17.74	117.87	-	118.99	16.62	提供劳务	经营性往来
	上海纺织(集团) 有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.06	1.99	-	1.99	0.06	货款	经营性往来
	上海纺织投资管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	109.56	-	109.56	-	提供劳务	经营性往来
	上海纺织投资管理有限公司	同一最终控制方	预付款项	-	2.07	-	2.07	-	提供劳务	经营性往来
	上海虹桥国际进口商品运营管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	2.33	99.41	-	99.38	2.36	货款	经营性往来
	上海虹桥国际进口商品运营管理有限公司	同一最终控制方	预付款项	41.66	0.03	-	41.69	-	货款	经营性往来

	上海华申进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款	76.33	458.24	-	534.57	-	货款、提供劳务	经营性往来
	上海华申进出口有限公司	同一最终控制方	预付款项	43.54	-	-	33.30	10.24	货款	经营性往来
	上海家纺储运有限公司	同一最终控制方	其他应收款	29.85	-	-	24.22	5.63	提供劳务	经营性往来
	上海金叶包装材料有限公司	同一最终控制方	应收账款	243.32	964.47	-	930.65	277.14	提供劳务	经营性往来
	东方国际集团上海环境科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	7.19	-	7.19	-	货款	经营性往来
	上海丝绸集团织造有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	100.57	-	100.57	-	提供劳务	经营性往来
	上海卓维 700 文化创意产业发展有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	48.54	-	48.54	-	提供劳务	经营性往来
	上海市纺织科学研究院有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1.17	-	1.17	-	提供劳务	经营性往来
	上海里奥纤维企业发展有限公司	同一最终控制方	应收账款	10.22	439.33	-	449.55	-	货款	经营性往来
	上海里奥纤维企业发展有限公司	同一最终控制方	预付款项	188.39	1,435.84	-	1,368.41	255.82	货款	经营性往来
	上海龙头进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	98.60	-	98.60	-	提供劳务	经营性往来
	上海龙头进出口有限公司	同一最终控制方	预付款项	-	13.35	-	13.35	-	货款	经营性往来
	上海三枪(集团)有限公司	同一最终控制方	应收账款	4.30	2.88	-	2.88	4.30	货款	经营性往来
	上海三枪集团西安销售有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1.06	-	1.06	-	提供劳务	经营性往来
	ORIENT INTERNATIONAL HOLDINGS HONG KONG CO.,LTD.	同一最终控制方	其他应收款	-	143.42	-	142.19	1.23	货款	经营性往来

	东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司	同一最终控制方	其他应收款	86.78	-	-	49.16	37.62	货款	经营性往来
	上海东方国际资产经营管理有限公司	同一最终控制方	其他应收款	231.64	-	-	-	231.64	提供劳务	经营性往来
	上海申畅物业管理有限公司	同一最终控制方	其他应收款	29.93	7.92	-	-	37.85	提供劳务	经营性往来
	上海星海时尚物业经营管理有限公司	同一最终控制方	其他应收款	4.71	54.34	-	-	59.05	提供劳务	经营性往来
	上海星海时尚物业经营管理有限公司	同一最终控制方	预付款项	-	34.49	-	34.49	-	提供劳务	经营性往来
	上海上实国际贸易(集团)有限公司	同一最终控制方	预付款项	1,073.66	-	-	1,073.66	-	货款	经营性往来
	上海龙头家纺有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	14.76	-	9.75	5.01	货款	经营性往来
	上海龙头家纺有限公司	同一最终控制方	预付款项	-	11.85	-	11.85	-	货款	经营性往来
	上海纺织建筑设计研究院有限公司	同一最终控制方	预付款项	1,365.25	1,679.97	-	2,960.23	84.99	提供劳务	经营性往来
	上海虹桥国际进口商品展销有限公司	同一最终控制方	应收账款	4.94	-	-	0.10	4.84	提供劳务	经营性往来
	绍兴东方海神贸易有限公司	同一最终控制方	应收账款	1.27	-	-	1.27	-	货款	经营性往来
	东方国际集团上海花卉发展有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.16	11.49	-	10.45	1.20	货款	经营性往来
	上海旭申高级时装有限公司	同一最终控制方	其他应收款	33.33	-	-	-	33.33	提供劳务	经营性往来
	上海德福伦新材料科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	10.22	-	10.22	-	货款、提供劳务	经营性往来
	上海达新染织总厂有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	2.36	-	2.36	-	提供劳务	经营性往来
	上海沪邦印染有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	39.54	-	39.54	-	货款、提供劳务	经营性往来

	上海申益纺织印染有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	18.74	-	18.74	-	提供劳务	经营性往来
	东方国际集团上海投资有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	3.06	-	3.06	-	提供劳务	经营性往来
	上海第三织带厂有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	0.03	-	0.03	-	提供劳务	经营性往来
	上海申达进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1.00	-	1.00	-	货款	经营性往来
	沈阳三枪内衣销售有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1.02	-	1.02	-	提供劳务	经营性往来
	上海申达股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	0.61	-	0.61	-	货款	经营性往来
	上海东济费森血液透析中心有限公司	同一最终控制方	其他应收款	-	3.55	-	-	3.55	提供劳务	经营性往来
	上海纺织集团检测标准有限公司	同一最终控制方	预付款项	-	0.03	-	-	0.03	提供劳务	经营性往来
	上海恒盛贸易实业有限公司	同一最终控制方	其他应收款	-	2.95	-	-	2.95	提供劳务	经营性往来
	上海环颐企业发展有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1.28	-	1.27	0.01	提供劳务	经营性往来
	上海市纺织原料有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	13.50	-	13.48	0.02	货款、提供劳务	经营性往来
	上海龙头(集团)股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	0.37	-	0.37	-	货款	经营性往来
	上海龙头(集团)股份有限公司	同一最终控制方	预付款项	-	5.17	-	5.17	-	货款	经营性往来
	上海三枪(集团)江苏纺织有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	50.88	-	50.88	-	货款	经营性往来
	上海三枪(集团)江苏纺织有限公司	同一最终控制方	预付款项	-	700.74	-	700.74	-	货款、提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	东方国际集团上海利泰进出口有限公司	子公司	其他应收款	-	9,000.00	80.48	6,080.48	3,000.00	暂借款	非经营性往来

	东方国际集团上海市针织品进出口有限公司	子公司	其他应收款	5,000.00	-	-	3,000.00	2,000.00	暂借款	非经营性往来
	上海纺织装饰有限公司	子公司	其他应收款	8,500.12	11,500.00	238.38	3,238.38	17,000.12	暂借款	非经营性往来
	上海玖博进出口有限公司	子公司	其他应收款	4,000.00	2,000.00	60.88	6,060.88	-	暂借款	非经营性往来
	东方国际集团上海市对外贸易有限公司	子公司	其他应收款	10,000.00	-	159.99	10,159.99	-	暂借款	非经营性往来
	O.I.E.HONGKONG LTD.	子公司	其他应收款	3,277.67	5,303.28	14.66	3,897.20	4,698.41	暂借款	非经营性往来
	东方国际创业闵行服装实业有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	-	-	1,000.00	-	暂借款	非经营性往来
	东方祥和(柬埔寨)制衣有限公司	子公司	其他应收款	512.32	1,598.73	-	2,111.05	-	暂借款	非经营性往来
	东方国际创业浦东服装进出口有限公司	子公司	其他应收款	2.80	32.38	-	35.18	-	暂借款	非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	36,008.83	37,222.25	554.39	45,914.05	27,871.42	/	/

