

山东如意毛纺服装集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2021]006376 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

山东如意毛纺服装集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2020 年 12 月 31 日)

|    | 目 录  | 页 次 |
|----|--|-----|
| 一、 | 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明                          | 1-2 |
| 二、 | 山东如意毛纺服装集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1   |

# 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2021]006376号

山东如意毛纺服装集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了山东如意毛纺服装集团股份有限公司（以下简称如意集团）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月29日签发了大华审字[2021]009274号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就如意集团编制的2020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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是如意集团管理层的责任。

如“大华审字[2021]009274号审计报告中形成保留意见的基础”部分所述，我们不对后附由如意集团编制的2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表发表意见。

为了更好地理解如意集团2020年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：山东如意毛纺服装集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人) 李泰逢

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

陈超

二〇二一年四月二十九日

2020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：山东如意毛纺服装集团股份有限公司

单位：万元

| 其他关联<br>资金往来           | 资金往来方名称  | 往来方与上市公司<br>的关联关系    | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2020年年初往来资金余额 | 2020年度往来累计发<br>生金额（不含利息） | 2020年度往来<br>资金的利息<br>（如有） | 2020年度偿还累<br>计发生金额 | 2020年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质  |
|------------------------|--|----------------------|-----------------|---------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|---------------|--------|-------|
|                        | 山东如意科技集团有限公司                                   | 控股股东                 | 应收账款            | 32,616.47     | 35,228.73                |                           | 14,687.38          | 53,157.82     | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 银川源洲和意服装有限公司                                   | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 应收账款            | 2,869.89      | -27.75                   |                           | 280.71             | 2,561.44      | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 广州瑞霖纳服饰有限公司                                    | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 应收账款            | 900.89        | 267.14                   |                           | 225.88             | 942.15        | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 日本RENDOWN INCORPORATED                         | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 应收账款            | 4.14          | -                        |                           | 0.27               | 3.87          | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 法国HSMCT  | 实际控制人直接控制的其<br>他附属企业 | 应收账款            | 34.26         | 210.11                   |                           | 223.67             | 20.71         | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 济宁如意能源科技发展有限公司                                 | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 应收账款            | -             | 1.09                     |                           | 1.09               | -             | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 德HREINE GMBH                                   | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 应收账款            | 5,625.70      | 651.35                   |                           | 494.83             | 5,782.20      | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 北京瑞霖纳意时尚商贸有限公司济宁分公司                            | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 应收账款            | 134.81        | 21.95                    |                           | 6.36               | 150.40        | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 济宁如意家纺有限公司                                     | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 应收账款            | 4.82          | 77.25                    |                           | 3.65               | 78.42         | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 北京如意时尚投资控股有限公司                                 | 控股股东                 | 应收账款            | -             | 10.00                    |                           | -                  | 10.00         | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 和成国际发展有限公司（中国香港FOREVERIA WINNER INTERNATIONAL） | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 应收账款            | 1,825.89      | -                        |                           | 118.12             | 1,707.77      | 销售商品   | 经营性往来 |
| 大股东及其<br>附属企业          | 新疆意纺供应链科技有限公司                                  | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 应收账款            | -             | 44.66                    |                           | -                  | 44.66         | 销售商品   | 经营性往来 |
|                        | 银川源洲和意服装有限公司                                   | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 预付账款            | 2.37          | 0.30                     |                           | -                  | 2.67          | 采购款    | 经营性往来 |
|                        | 山东如意供应链管理有限公司                                  | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 预付账款            | 106.15        | 1,004.24                 |                           | 135.87             | 974.52        | 采购款    | 经营性往来 |
|                        | 山东如意供应链集团有限公司                                  | 控股股东                 | 预付账款            | -             | 1,478.40                 |                           | -                  | 1,478.40      | 采购款    | 经营性往来 |
|                        | 山东如意数码科技印务有限公司                                 | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 预付账款            | 1.96          | -                        |                           | -                  | 1.96          | 采购款    | 经营性往来 |
|                        | 山东如意毛纺集团有限责任公司                                 | 控股股东                 | 预付账款            | 2.29          | -                        |                           | -                  | 2.29          | 采购款    | 经营性往来 |
|                        | 惠州广合集团工业园区有限公司                                 | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 预付账款            | -             | 783.80                   |                           | 621.55             | 162.25        | 电费及租赁费 | 经营性往来 |
|                        | 新疆如意时尚服装有限公司                                   | 控股股东直接控制的其他<br>附属企业  | 预付账款            | -             | 15.00                    |                           | -                  | 15.00         | 采购款    | 经营性往来 |
|                        |  |                      |                 |               |                          |                           |                    |               |        |       |
|                        |  |                      |                 |               |                          |                           |                    |               |        |       |
|                        |  |                      |                 |               |                          |                           |                    |               |        |       |
|                        |  |                      |                 |               |                          |                           |                    |               |        |       |
|                        |  |                      |                 |               |                          |                           |                    |               |        |       |
| 上市公司的<br>子公司及其<br>附属企业 |  |                      |                 | -             |                          |                           |                    | -             |        |       |
| 关联自然人<br>及其控制的<br>法人   |  |                      |                 |               |                          |                           |                    |               |        |       |
|                        |  |                      |                 |               |                          |                           |                    |               |        |       |
|                        |  |                      |                 |               |                          |                           |                    |               |        |       |
|                        |  |                      |                 |               |                          |                           |                    |               |        |       |
| 总计                     |  |                      |                 | 44,129.66     | 39,766.27                |                           | 16,799.39          | 67,096.53     |        |       |