

**非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项说明**

深圳歌力思服饰股份有限公司

容诚专字[2021]518Z0118号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明	1-2
2	资产负债表	3

关于深圳歌力思服饰股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2021]518Z0118 号

深圳歌力思服饰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审计准则审计了深圳歌力思服饰股份有限公司（以下简称歌力思公司）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 15 日出具了容诚审字[2021]518Z0151 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录（2011 年年度报告）第三号》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》，歌力思公司管理层编制了后附的深圳歌力思服饰股份有限公司 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（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是歌力思公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计歌力思公司 2020 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。除了对歌力思公司实施 2020 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。为了更好地理解歌力思公司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。

本专项说明仅供歌力思公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

附件: 深圳歌力思服饰股份有限公司 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。

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)



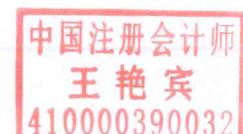
中国注册会计师:

欧昌献



中国注册会计师:

王艳宾



2021年4月15日

附件：

深圳歌力思服饰股份有限公司
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

编制单位：深圳歌力思服饰股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用 现大股东及其附属企业	资金占用方名称 上市公司核算的会计科目	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用资金余额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计				-	-		-	-		非经营性占用
其他关联资金往来 大股东及其附属企业	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	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来资金余额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
微微安覃时装(深圳)有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	3,239.99	822.83	-	52.55	4,010.27	代垫费用及往来款	非经营性往来
依诺时尚(深圳)服饰有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	5,526.53	1,034.95	-	126.21	6,435.27	代垫费用及往来款	非经营性往来
深圳歌诺实业有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	1,550.31	705.05	-	76.97	2,178.39	代垫费用及往来款	非经营性往来
深圳市萝丽儿贸易有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	-	501.75	-	391.61	110.14	代垫费用及往来款	非经营性往来
深圳市圣珀齐服饰有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	70.33	675.74	-	-	746.07	代垫费用及往来款	非经营性往来
深圳市穿梭纺织有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	-	17.56	-	17.56	-	代垫费用及往来款	非经营性往来
深圳市厚裕时装有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	-	2.92	-	2.92	-	代垫费用及往来款	非经营性往来
深圳前海可染服饰设计有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	-	3.68	-	0.81	2.87	代垫费用及往来款	非经营性往来
深圳市野兽数字科技有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	-	53.78	-	44.79	8.99	代垫费用及往来款	非经营性往来
澳佳蜜泉(深圳)商贸有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	-	100.00	-	-	100.00	代垫费用及往来款	非经营性往来
关联自然人(适用上交所)								-		非经营性往来
其他关联方及其附属企业(适用上交所)	易亚国际控股有限公司 亚太专业电子商务有限公司	联营公司 联营公司	其他应收款 应收账款	38.14 171.60	-	-	38.14 171.60	-	货款及服务款 货款及服务款	非经营性往来 非经营性往来
总计				10,596.90	3,918.26	-	923.16	13,592.00		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

证书序号：0011869

证书序号：

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

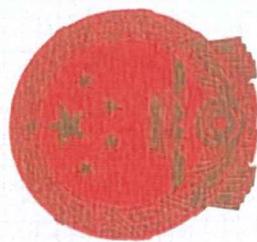


北京市财政局

发证机关：

二〇一九年六月二十日

中华人民共和国财政部制



会 计 师 事 务 所

执 业 证 书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
称：



名

首席合伙人肖厚发
主任会计师：

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸
大厦901-22至901-26

组 织 形 式 特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部批准，中国证券监督管理委员会审查，批准
容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：肖厚发



证书号：18

发证时间：二〇一九年七月二日

证书有效期至：二〇二二年七月二日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



110001540265
深圳市注册会计师协会
欧昌献

证书编号:
No. of Certificate
110001540265

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇〇九年六月五日
Date of Issuance



日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所
(特殊普通合伙)
CPAs

转出协会 盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

利安达会计师事务所有限责任公司珠海分所
CPAs
转入协会 盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

注意事項
NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



王艳宾

4100003390032
深圳市注册会计师协会
No.of Certificate

批准注协会：深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2003年05月13日
Date of issuance



姓名	王艳宾
性别	女
性別	女
出生日期	1978-06-24
工作单位	深圳南方民和会计师事务所有限责任公司
身份证号码	410522780624581



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the Transfer-out Institute of CPAs

2003年5月13日
13 May 2003

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the Transfer-in Institute of CPAs

2003年5月13日
13 May 2003

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent institute of CPAs immediately and go through the procedure after making an announcement of loss on the newspaper.

转入：安信会计师事务所(特殊)深圳