

浙江嘉欣丝绸股份有限公司

专项审计说明

2020 年度

关于浙江嘉欣丝绸股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2021]第 ZA10713 号

浙江嘉欣丝绸股份有限公司全体股东：

我们审计了浙江嘉欣丝绸股份有限公司(以下简称“嘉欣丝绸”)2020 年度的财务报表，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和相关财务报表附注，并于 2021 年 03 月 29 日出具了报告号为信会师报字(2021)第 ZA10703 号的无保留意见审计报告。

嘉欣丝绸管理层根据中国证券监督管理委员会和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，2017 年修订)和《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》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是嘉欣丝绸管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计嘉欣丝绸 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解嘉欣丝绸 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供嘉欣丝绸为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所 中国注册会计师：张松柏（项目合伙人）
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴文俊

中国·上海

二〇二一年三月二十九日

附件

浙江嘉欣丝绸股份有限公司 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

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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（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 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（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 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	浙江晟欣实业发展有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业	应收账款		8.75		8.75		房屋租赁	经营性往来
	浙江苏嘉房地产实业股份有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业	应收账款		0.67		0.67		货物销售	经营性往来
	嘉兴苏嘉欣置业有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业	应收账款		1.06		1.06		货物销售	经营性往来
	嘉兴市嘉欣教育培训咨询有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业	应收账款	0.04	0.35		0.39		货物销售	经营性往来
	湖州嘉欣置业有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业	应收账款	0.08			0.08		货物销售	经营性往来
	湖州嘉欣万锦房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业	应收账款		2.38		2.20	0.18	货物销售	经营性往来
小计				0.12	13.21		13.15	0.18		
上市公司的子公司及其附属企业	嘉兴优佳金属制品有限公司	子公司	应收账款		23.11		23.11		提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
	嘉兴天欣五金制品有限公司	子公司的子公司	应收账款		223.80		223.80		提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
			其他应收款	350.00			350.00		代垫款项	非经营性往来
			应收利息		112.61		112.61		资金占用费	非经营性往来
	浙江嘉兴太和新能源科技有限公司	子公司的子公司	应收账款		92.92		92.92		提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
	嘉兴联欣新能源科技有限公司	子公司	应收利息		17.38		17.38		资金占用费	非经营性往来
			其他应收款	303.88	200.00			503.88	代垫款项	非经营性往来

	浙江嘉欣兴昌印染有限公司	子公司	应收账款		403.61		305.08	98.53	提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
	嘉兴梦欣时装有限公司	子公司	应收账款	540.89	2,332.12		2,519.71	353.30	货物销售、提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
			其他应收款	0.29			0.29		代垫款项	非经营性往来
	浙江嘉欣丝丽制衣有限公司	子公司	应收账款	88.33	355.13		399.95	43.51	货物销售、提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
			其他应收款	59.88				59.88	代垫款项	非经营性往来
	嘉兴中欣制衣有限公司	子公司	应收账款		239.89		212.08	27.82	货物销售、提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
	嘉兴市特欣织造有限公司	子公司	应收账款	88.76	1,625.50		1,223.60	490.66	货物销售、提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
	嘉兴金三塔丝针织有限公司	子公司	应收账款	95.90	117.51		116.11	97.30	货物销售、提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
	嘉兴诚欣制衣有限公司	子公司	应收账款	459.43	3,327.38		3,567.92	218.89	货物销售、提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
			其他应收款	389.77			26.11	363.66	代垫款项	非经营性往来
	浙江嘉欣科技发展有限公司	子公司	其他应收款		200.18			200.18	代垫款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	嘉兴市嘉欣西电产业园有限公司	子公司的子公司	应收账款	2.88	5.63		8.51		提供劳务	经营性往来
			应收利息		2.27		2.27		资金占用费	非经营性往来
			其他应收款	30.30	46.31			76.61	代垫款项	非经营性往来
	嘉兴市晟纺检测技术服务有限公司	子公司	应收账款		6.18		6.18		提供劳务、、房屋租赁等	经营性往来
	浙江嘉欣苗木城开发有限公司	子公司	其他应收款	5,370.00			5,370.00		代垫款项	非经营性往来
	浙江金蚕网供应链管理有限公司	子公司	应收账款		1,163.34		1,163.34		货物销售、提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
			其他应收款	38,681.66			25,004.00	13,677.66	代垫款项	非经营性往来
			应收利息		1,771.18		1,771.18		资金占用费	非经营性往来
	广西嘉欣丝绸有限公司	子公司	应收利息		18.20		18.20		资金占用费	非经营性往来
	浙江嘉欣金三塔丝绸服饰有限公司	子公司	应收账款	2,202.53	1,607.66		1,713.38	2,096.81	货物销售、提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
			其他应收款	84.20			27.38	56.82	代垫款项	非经营性往来

	香港嘉欣国际有限公司	子公司	应收账款		7,461.33		4,424.78	3,036.55	货物销售	经营性往来
			应收利息		2.86		2.86		资金占用费	非经营性往来
			其他应收款	801.06			801.06		代垫款项	非经营性往来
小计				49,549.76	21,356.11		49,503.81	21,402.06		
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	上海嘉欣丝绸进出口有限公司	联营企业	应收账款	89.12	1,065.04		1,122.14	32.02	货物销售、提供劳务	经营性往来
	嘉兴市融晟典当有限责任公司	联营企业	应收账款		17.71		17.71		房屋租赁、提供劳务	经营性往来
	嘉兴环丰金属制品有限公司	联营企业	应收账款	3.24	396.26		395.06	4.44	货物销售、提供劳务、房屋租赁等	经营性往来
	浙江银茂进出口股份有限公司	联营企业的子公司	应收账款	2.47	412.43		341.53	73.37	销售货物、提供劳务	经营性往来
	浙江凯喜雅国际股份有限公司	重大影响的投资方的母公司	应收账款		533.96		533.96		货物销售、提供劳务	经营性往来
	海宁华赛丝绸服装有限公司	与重大影响的投资方受同一方控制的公司	应收账款		1.37		1.37		货物销售	经营性往来
	深圳华丝企业股份有限公司	与重大影响的投资方受同一方控制的公司	应收账款		19.37		19.37		货物销售	经营性往来
小计				94.83	2,446.14		2,431.13	109.83		
总计				49,644.71	23,815.45		51,948.09	21,512.07		

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人（会计主管人员）：_____