

# 山东如意毛纺服装集团股份有限公司

## 关于 2019 和 2020 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明

和信会计师事务所（特殊普通合伙）在山东如意毛纺服装集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2019 年度财务报表中关于关联方应收账款及计提的坏账准备事项出具了保留意见的审计报告（和信审字[2020]第 000407 号），大华会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2020 年度财务报表中上述事项延续出具了保留意见的审计报告（大华审字[2021]009274 号）。本公司现就审计报告中保留意见所涉事项的影响消除说明如下：

### 一、2019 和 2020 年度审计报告保留意见所涉及的内容

“如意集团对关联方的应收账款 2019 年度期末余额为 440,196,865.71 元，计提了 26,483,827.50 元的坏账准备，2020 年度期末余额为 644,594,378.36 元，计提了 52,073,596.25 元的坏账准备。对于关联方应收账款，我们实施了函证、资料查验、期后收款检查等审计程序，我们未能就可回收金额获取充分、适当的审计证据，我们无法判断上述关联方应收账款的坏账准备是否已充分计提。”

### 二、关于保留意见涉及部分事项消除的说明

公司董事会、监事会、管理层高度重视 2019 和 2020 年度审计报告保留意见所涉事项，积极采取措施解决、消除上述事项的影响。截止 2021 年 12 月 31 日，公司已将上述 2019 和 2020 年度审计报告中保留意见涉及关联方的部分应收账款收回，未收回部分已在 2021 年 12 月全部与公司关联方济宁如意万众创业投资管理合伙企业（有限合伙）持有的莱卡新材料（佛山）有限公司股权进行了资产置换，并于当月完成了股权过户手续。基于上述情况，公司董事会认为公司关于上述关联方应收账款回收及坏账准备计提保留意见所涉及事项的影响已消除。

特此说明。

山东如意毛纺服装集团股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十七日