

**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  
骑

**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。

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:



中国注册会计师:



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	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								-		非经营性占用
小计								-		非经营性占用
前大股东及其附属 企业								-		非经营性占用
小计								-		非经营性占用
总计								-		非经营性占用
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	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										经营性往来
	安徽安谭时装(深圳)有限公司	子公司	其他应收款	3,239.99	822.83	-	52.55	4,010.27	代垫费用及往来款	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	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
	深圳歌谱实业有限公司	子公司	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
	深圳市萝莉儿贸易有限公司	子公司	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
	深圳圣珀齐服饰有限公司	子公司	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
	深圳市穿越纺织有限公司	子公司	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	-	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	-	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	-	53.78	-	44.79	8.99	代垫费用及往来款	非经营性往来
	澳佳嘉泉(深圳)商贸有限公司	子公司	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	联营公司	其他应收款	38.14	-	-	38.14	-	货款及服务款	非经营性往来
	亚太专业电子商务有限公司	联营公司	应收账款	171.60	-	-	171.60	-	货款及服务款	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:



统一社会信用代码

911101020854927874

# 营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 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

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2021年 01月 20日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

### 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》。



发证机关: 北京市财政局  
二〇一三年 六月 十日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

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 41010032

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、中国证监会审查，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: 二〇二一年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日





欧昌献

110001540265

深圳市注册会计师协会

证书编号: 110001540265  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一九年六月五日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



日



姓名: 欧昌献  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1983-10-17  
Date of birth  
工作单位: 利安达会计师事务所有限责任  
Working unit  
公司珠海分所  
身份证号码: 440921198310177151  
Identity card No.



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



### 注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

### 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.



王艳宾

410000390032

深圳市注册会计师协会

证书编号: 410000390032

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会

发证日期: 2003年05月13日

Date of Issuance

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.



姓名: 王艳宾  
性别: 男  
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公司  
身份证号码: 410522780624581

快

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



- 瑞年会计师事务所(特殊普通合伙)深圳
- 注册会计师执业必须持有向当地方出示本证书。
  - 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改、伪造。
  - 注册会计师停止执业满两年, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
  - 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.

转入: 瑞年会计师事务所(特殊)深圳