

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽华茂纺织股份有限公司
容诚专字[2020]230Z0243 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于安徽华茂纺织股份有限公司 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[2020]230Z0243号

安徽华茂纺织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安徽华茂纺织股份有限公司（以下简称“华茂股份”）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年4月20日出具了容诚审字[2020]230Z0304号的标准无保留意见审计报告。

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号文）的要求及参照深圳证券交易所主板信息披露业务备忘录第1号——《定期报告披露相关事宜》（2018年2月修订），华茂股份管理层编制了后附的安徽华茂纺织股份有限公司2019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、完整是华茂股份管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计华茂股份2019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。除了对华茂股份实施2019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。为了更好地理解华茂股份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。

本专项说明仅供华茂股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽华茂纺织股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金

(此页无正文, 为华茂股份 2019 年度容诚专字[2020]230Z0243 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明签字盖章页)



中国注册会计师: 刘勇



中国注册会计师: 梁子见



2020 年 4 月 20 日

附件:

安徽华茂纺织股份有限公司 2019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: 安徽华茂纺织股份有限公司

单位: 人民币元

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	2019年初占用资金 余额	2019年度占用累计 发生金额	2019年度偿还累计 发生金额	2019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									
前大股东及其附属企业									
小计									
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	2019年初往来资金 余额	2019年度往来累计 发生金额	2019年度偿还累计 发生金额	2019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	安徽华茂进出口有限责任公司	同受华茂集团控制	应收账款	21,001.07	161,006,235.34	161,027,236.41		货款、材料款	经营性往来
	安徽华茂进出口有限责任公司	同受华茂集团控制	应收票据		5,000,000.00		5,000,000.00	货款、材料款	经营性往来
小计				21,001.07	166,006,235.34	161,027,236.41	5,000,000.00		
上市公司的子公司及其附属企业	安徽华茂经纬新型纺织有限公司	控股子公司	其他应收款	126,332,800.21	974,511,209.33	1,000,166,515.25	100,677,494.29	往来款	非经营性往来
	新疆华茂阿拉尔纺织有限公司	控股子公司	其他应收款	85,582,832.18	1,173,523,859.53	1,124,348,324.64	134,758,367.07	往来款	非经营性往来
	安徽华意制线有限公司	控股子公司	其他应收款	11,184,771.13	619,472,304.81	615,555,122.40	15,101,953.54	往来款	非经营性往来
	阿拉山口华茂纺织有限公司	全资子公司	其他应收款	37,286,282.08	327,538,992.03	336,951,577.53	27,873,696.58	往来款	非经营性往来
	安庆华欣产业用布有限公司	全资子公司	其他应收款	87,351,406.40	1,330,381,581.15	1,246,565,212.74	171,167,774.81	往来款	非经营性往来
	安徽泰阳织造科技有限公司	控股子公司	其他应收款	20,295,838.20	69,934,075.38	85,906,775.62	4,323,137.96	往来款	非经营性往来
	HKG GARMENT SOLUTION GMBH	控股子公司	其他应收款	2,916,370.57	7,895,707.92	7,907,526.07	2,904,552.42	往来款	非经营性往来
	安庆元鸿矿业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	45,694,000.00	390,000.00	46,084,000.00		往来款	非经营性往来
	安徽华茂织染有限公司	控股子公司	其他应收款	148,208,388.69	1,281,720,445.14	1,269,800,643.78	160,128,190.05	往来款	非经营性往来
	安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	控股子公司	其他应收款	245,067,008.22	2,053,035,488.51	2,043,609,305.67	254,493,191.06	往来款	非经营性往来
	FASHION & STYLE GMBH	控股子公司	其他应收款	2,726,536.86			2,726,536.86	往来款	非经营性往来
小计				812,646,234.54	7,838,403,663.80	7,776,895,003.70	874,154,894.64		
总计				812,667,235.61	8,004,409,899.14	7,937,922,240.11	879,154,894.64		

法定代表人: 倪俊龙

主管会计工作负责人: 左志鹏

会计机构负责人: 王章宏

安徽华茂纺织股份有限公司

关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发 [2003]56 号《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》和证券交易所的相关规定，本公司对截至 2019 年 12 月 31 日止关联方资金占用情况说明如下：

一、关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	统一社会信用代码
安徽华茂集团有限公司	有限责任公司(国有控股)	安徽省安庆市纺织南路80号	倪俊龙	投资管理	112,930,000.00	46.40	46.40	安庆市财政局	91340800151309822U

2、本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
安徽省丰华纺织有限公司	全资子公司	有限责任公司	安庆市	倪俊龙	制造业	2,787.10	100.00	100.00	91340800610452522U
安庆市振风拍卖有限公司	控股子公司	有限责任公司	安庆市	倪俊龙	拍卖业	200.00	80.00	80.00	91340800711796324U
安徽华泰纺织有限公司	全资子公司	有限责任公司	安庆市	倪俊龙	制造业	36,000.00	100.00	100.00	913408116629494777
安徽华意制线有限公司	控股子公司	有限责任公司	安庆市	倪俊龙	制造业	3,200.00	70.00	70.00	913408006629170619
安徽华茂经纬新型纺织有限公司	控股子公司	有限责任公司	安庆市	倪俊龙	制造业	5,000.00	75.00	75.00	91340800774974968L
安徽华茂产业投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	安庆市	倪俊龙	投资管理	27,000.00	100.00	100.00	91340800698968557G
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	控股子公司	有限责任公司	潜山县	倪俊龙	制造业	10,000.00	70.00	70.00	91340824556309329A
新疆华茂阿拉尔纺织有限公司	控股子公司	有限责任公司	阿拉尔市	倪俊龙	制造业	13,500.00	70.66	70.66	91659002560536436X
安庆华维产	控股子	有限责	安庆市	倪俊龙	制造业	3,000.00	100.00	100.00	91340800694

业用布科技有限公司	公司	任公司							107493F
安徽华茂织染有限公司	控股子公司	有限责任公司	安庆市	倪俊龙	制造业	20,000.00	90.00	90.00	91340800568 962106L
安庆元鸿矿业投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	安庆市	倪俊龙	投资管理	45,000.00	100.00	100.00	91340800586 11547X6
安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	安庆市	倪俊龙	制造业	8,200.00	75.00	75.00	91340800050 185736X
浏阳市鑫磊矿业开发有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	浏阳市	倪俊龙	制造业	12,500.00	80.00	80.00	91430181663 951210Y
昆明市东川区老明槽矿业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	浏阳市	倪俊龙	制造业	12,500.00	80.00	80.00	91530113662 634053G
上海华茂贝世特纺织科技有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海	倪俊龙	贸易	100.00	100.00	100.00	91310105076 498415X
华茂(香港)贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	倪俊龙	贸易	9.71	100.00	100.00	公司编号: 1861135
安徽华茂纺织染整技术研究院	全资子公司	民办非企业单位	安庆	倪俊龙	科研	500.00	100.00	100.00	—
阿拉山口华茂纺织有限公司	全资子公司	有限责任公司	新疆博州	倪俊龙	制造业	8,000.00	100.00	100.00	91652702328 880582F
安庆华欣产业用布有限公司	全资子公司	有限责任公司	安庆	倪俊龙	制造业	5,000.00	100.00	100.00	91340800355 135131N
阿拉山口华泰进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	新疆博州	倪俊龙	贸易	2,000.00	100.00	100.00	91652702328 792187U
安徽泰阳织造科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	枞阳县	倪俊龙	制造业	7,000.00	70.00	70.00	91340823MA 2MRF7F69
FS Holding GmbH	控股子公司	有限责任公司	德国	—	贸易	10.00(欧元)	61.94	61.94	—
HKG GARMENT SOLUTION GMBH	控股子公司	有限责任公司	德国	—	贸易	42.50(欧元)	61.94	61.94	—

FASHION & STYLE GMBH	控股子公司	有限责任公司	德国	—	贸易	42.50(欧元)	61.94	61.94	—
----------------------	-------	--------	----	---	----	-----------	-------	-------	---

3、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	统一社会信用代码
安徽华茂恩逸艾世时装有限公司	有限责任公司(外商投资企业合资)	安庆市	倪俊龙	制造业	5,502.51	50.00	50.00	913408006742032770
安徽华鹏纺织有限公司	有限责任公司(国有控股)	安庆市	倪俊龙	制造业	5,000.00	40.00	40.00	913408007373146102
德生纺织印染(安庆)有限公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	安庆市	施德生	制造业	10,000.00	20.00	20.00	91340800553264778F
新疆利华棉业股份有限公司	股份有限公司	库尔勒市	张齐海	棉、麻批发	15,786.00	30.00	30.00	91652800763786689J
安徽华茂振阳投资有限公司	其他有限责任公司	枞阳县	王功著	制造业	5,700.00	30.00	30.00	913407620739123420
华茂国际纺织有限公司	有限责任公司	香港	戴黄清	贸易	300.00(港币)	49.00	49.00	公司编号: 2002712
厦门中科大微电子软件股份有限公司	其他股份有限公司	厦门市	成促进	制造业	1,000.00	20.00	20.00	91350200MA2XW0PK8Q
重庆当代砾石股权投资管理有限公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	重庆市	周汉生	投资	84,100.00	44.59	44.59	注册号: 500112000132596
天津棉棉电子商务股份有限公司	股份有限公司	天津市	王善春	电子商务	2,000.00	35.00	35.00	91120000340893167E
新疆中泰海华农业投资有限公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	库尔勒市	张齐海	商务服务业	1,000.00	30.00	30.00	91652800MA77PT9F1N

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
安徽华茂进出口有限责任公司	同受安徽华茂集团有限公司控制	913408007110173357
安庆市纺润包装有限公司	同受安徽华茂集团有限公司控制	91340800731658930K

二、2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019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：安徽华茂纺织股份有限公司

金额单位：人民币元

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度偿还累计发生金额	2019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	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额	2019年度偿还累计发生金额	2019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	安徽华茂进出口有限责任公司	同受华茂集团控制	应收账款	21,001.07	161,006,235.34	161,027,236.41	—	货款、材料款	经营性往来
	安徽华茂进出口有限责任公司	同受华茂集团控制	应收票据	—	5,000,000.00	—	5,000,000.00	货款、材料款	经营性往来
小计				21,001.07	166,006,235.34	161,027,236.41	5,000,000.00		
上市公司的子公司及其附属企业	安徽华茂经纬新型纺织有限公司	控股子公司	其他应收款	126,332,800.21	974,511,209.33	1,000,166,515.25	100,677,494.29	往来款	非经营性往来
	新疆华茂阿拉尔纺织有限公司	控股子公司	其他应收款	85,582,832.18	1,173,523,859.53	1,124,348,324.64	134,758,367.07	往来款	非经营性往来
	安徽华意制线有限公司	控股子公司	其他应收款	11,184,771.13	619,472,304.81	615,555,122.40	15,101,953.54	往来款	非经营性往来

	阿拉山口华茂纺织有限公司	全资子公司	其他应收款	37,286,282.08	327,538,992.03	336,951,577.53	27,873,696.58	往来款	非经营性往来
	安庆华欣产业用布有限公司	全资子公司	其他应收款	87,351,406.40	1,330,381,581.15	1,246,565,212.74	171,167,774.81	往来款	非经营性往来
	安徽泰阳织造科技有限公司	控股子公司	其他应收款	20,295,838.20	69,934,075.38	85,906,775.62	4,323,137.96	往来款	非经营性往来
	HKG GARMENT SOLUTION GMBH	控股子公司	其他应收款	2,916,370.57	7,895,707.92	7,907,526.07	2,904,552.42	往来款	非经营性往来
	安庆元鸿矿业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	45,694,000.00	390,000.00	46,084,000.00	—	往来款	非经营性往来
	安徽华茂织染有限公司	控股子公司	其他应收款	148,208,388.69	1,281,720,445.14	1,269,800,643.78	160,128,190.05	往来款	非经营性往来
	安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	控股子公司	其他应收款	245,067,008.22	2,053,035,488.51	2,043,609,305.67	254,493,191.06	往来款	非经营性往来
	FASHION & STYLE GMBH	控股子公司	其他应收款	2,726,536.86	—	—	2,726,536.86	往来款	非经营性往来
小计				812,646,234.54	7,838,403,663.80	7,776,895,003.70	874,154,894.64		
总计				812,667,235.61	8,004,409,899.14	7,937,922,240.11	879,154,894.64		

三、2019年度本公司与控股股东及其他关联方不存在以下情形的资金占用：

- 1、本公司为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况；
- 2、本公司有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用情况；
- 3、本公司通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况；
- 4、本公司委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况；
- 5、本公司为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况；
- 6、本公司代控股股东及其他关联方偿还债务情况；
- 7、中国证监会认定的其他方式。

安徽华茂纺织股份有限公司

2020年4月20日