

# 山东如意科技集团有限公司

## 专项审计报告

和信专字(2015)第000184号

目 录	页 码
一、审计报告	1-3
二、附件	
1、在建工程-如意纺高档精纺面料项目 付款明细表	4
2、在建工程-研发中心项目付款明细表	5
3、营业执照	
4、执业证书	

山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇一五年六月二十四日

# 审计报告

和信专字(2015)第 000184 号

## 山东如意科技集团有限公司全体股东：

我们接受委托，对山东如意科技集团有限公司（以下简称“如意科技”）于 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 20 日期间在建工程-如意纺高档精纺面料项目和在建工程-可研中心项目的款项支付情况进行了审计。提供真实、合法、完整的会计资料及其他相关资料，保证资产的安全和完整是如意科技的责任，我们的责任是通过对这些资料及相关实物资产的核查发表意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定执行了审计工作。在审计过程中，我们结合如意科技的实际情况，实施了包括询问、监盘和抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。现将审计结果报告如下：

### 一、被审计单位基本情况

#### 1、基本情况

山东如意科技集团有限公司成立于 2001 年 12 月 28 日，注册资本 19287 万元，法定代表人邱亚夫，营业执照注册号为 370800400001688，注册地址山东省济宁市开发区如意工业园。经营范围：纺织服装制造；棉、化纤纺织及印染精加工；棉花、羊毛及其他纺织原料辅料的收购、加工及销售；销售本公司产品；服装、服饰、家用纺织品的批发、佣金代理、进出口及零售业务。

#### 2、历史沿革及股权状况

山东如意科技集团有限公司（以下简称“如意科技集团”或“本公司”）原名为济宁如意创业有限公司，是由山东如意毛纺集团有限责任公司职工持股会、邱亚夫等 20 名自然人共同出资于 2001 年 12 月 28 日在山东省注册成立的有限责任公司。初始注册资本为 1,000 万元，2002 年通过引进新的投资者增资注册资本增加至 5,000 万元，并更名为山东如意科技集团有限公司。先后通过股权并购等方式实现了对成立于 1972 年的国有企业如意毛纺集团的改制。

2004年5月18日，公司投资方变更为深圳市光海有限公司、澳大利亚麦德国际贸易有限公司及邱亚夫等20名自然人，公司类型变更为中外合资经营企业。2009年11月28日由发行人董事长控制的济宁如意投资有限公司受让深圳市光海服装有限公司将持有的44.64%的股权，成为公司的控股股东，邱亚夫成为实际控制人。投资方变更为济宁如意投资有限公司、澳大利亚麦德国际贸易有限公司、山东省高新技术投资有限公司、周宏润等14名自然人。山东省高新技术投资有限公司追加投资以及利用公司积累向原股东赠送股方式，注册资本增加至人民币15,000万元。

2011年11月10日，发行人股东山东省高新技术投资有限公司将其持有公司的20%股权，澳大利亚麦德国际贸易有限公司将其持有公司的12.13%股权，周宏润等14名自然人将其持有公司的3.94%股权转让给济宁如意投资有限公司；济宁如意投资有限公司将其持有公司的10%股权转让给伊藤忠商事株式会社；同时成功引进世界500强企业，日本伊藤忠商事株式会社以87亿2,500万日元现汇认购3,322万元人民币出资、伊藤忠（中国）集团有限公司以等值于25亿3500万日元现汇认购965万元人民币的出资。注册资本由15,000万元人民币增至19,287万元人民币。

## 二、审计目的

根据委托方的要求，本次审计目的为核实如意科技2015年1月1日至2015年6月20日期间在建工程-如意纺高档精纺面料项目和在建工程-研发中心项目的款项支付情况，为公司股东拟进行该部分资产转让这一经济行为提供价值参考。

## 三、审计期间

根据委托方的要求，本次审计期间为2015年1月1日至2015年6月20日。

## 四、审计范围

本次审计的范围为如意科技2015年1月1日至2015年6月20日在建工程-如意纺高档精纺面料项目和在建工程-研发中心项目的款项支付情况。

## 五、审计的依据

- 1、《中国注册会计师审计准则》；
- 2、《企业会计准则》及《企业会计准则应用指南》；
- 3、审计业务约定书；

4、其他相关文件。

六、审计的具体方法

1、核实账证、账账、账表、账实；

2、盘点：对在建工程中增加的设备等实物资产进行逐一盘点；

3、询问：对一些重大事项结合相关合同询问相关人员；

4、抽查：对一些会计科目的审计采取抽查方式，抽样方法根据被审计单位的实际情况和注册会计师的专业判断进行确定；

5、查阅其他会计资料和非会计资料。

七、审计结果

2015年1月1日至2015年6月20日，如意科技支付在建工程-如意纺高档精纺面料项目款项合计28,638,564.72元（详见附件一）；支付在建工程-科研中心项目395,914.78元（详见附件二）；两项合计29,034,479.50元。

八、审计报告使用范围

以上专项审计报告仅为如意科技股东拟转让在建工程-如意纺高档精纺面料项目和在建工程-科研中心项目这一经济行为提供价值参考。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2015年6月24日