

关于山东如意毛纺服装集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

和信专字(2018)第 000080 号



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一八年三月二十五日

## 关于山东如意毛纺服装集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

和信专字（2018）第 000080 号

山东如意毛纺服装集团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山东如意毛纺服装集团股份有限公司（以下简称“如意集团”）2017 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2017 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2018 年 3 月 25 日出具了和信审字（2018）第 000271 号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印发的《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，如意集团编制了本专项说明后附的 2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是如意集团管理层的责任，我们对汇总表所载资料与如意集团公司 2017 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对如意集团实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解如意集团 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露如意集团 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。



附件 1：山东如意毛纺服装集团股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

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：



二〇一八年三月二十五日



山东如意毛纺股份服装有限公司2017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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金余额(不含利息)	2017年度占用资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金余额(不含利息)	2017年度往来资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	山东如意数码科技印染有限公司	如意科技集团实质控制的公司	应收账款	-	0.70	0.70	-	0.70	-	销售商品	经营性占用
	山东如意科技集团有限公司	上市公司大股东的控股股东、上市公司的股东	应收账款	4,060.12	23,387.41	23,387.41	-	19,272.66	8,174.88	销售商品	经营性占用
	济宁如意营销有限公司	如意科技集团实质控制的公司	应收账款	-	489.55	489.55	-	489.32	0.23	销售商品	经营性占用
	济宁如意印染有限公司	如意科技集团控股子公司	应收账款	0.77	0.34	0.34	-	1.11	-	销售商品	经营性占用
	济宁如意家纺有限公司	如意科技集团的全资子公司	应收账款	1.17	0.53	0.53	-	0.53	1.17	销售商品	经营性占用
	德国派纳有限责任公司	如意科技集团的控股子公司	应收账款	2,104.26	4,369.03	4,369.03	-	2,972.70	3,500.59	销售商品	经营性占用
	广州路嘉纳服饰有限公司	如意科技集团的全资子公司	应收账款	341.19	325.55	325.55	-	297.56	369.19	销售商品	经营性占用
	山东济宁如意进出口有限公司	如意科技集团实质控制的公司	应收账款	0.55	-	-	-	0.55	-	销售商品	经营性占用
	伊藤忠商事株式会社	如意科技集团股东	应收账款	5.18	32.23	32.23	-	33.10	4.32	销售商品	经营性占用
	香港恒成国际发展有限公司(ForeverWinnerInternationalDevelopmentLimited)	如意科技集团的全资子公司	应收账款	862.89	496.27	496.27	-	1,092.31	266.85	销售商品	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	山东如意国际时尚产业投资控股有限公司(原名济宁如意投资有限公司)	如意科技集团的控股股东	应收账款	2.74	-	-	-	-	2.74	销售商品	经营性占用
	济宁如意印染有限公司	如意科技集团控股子公司	预付款项	5.36	-	-	-	5.36	-	采购款	经营性占用
	广州路嘉纳服饰有限公司	如意科技集团的全资子公司	预付款项	-	2.72	2.72	-	-	2.72	采购款	经营性占用
	山东如意科技集团有限公司	上市公司大股东的控股股东、上市公司的股东	预付款项	150.94	-	-	-	3.80	147.14	采购款	经营性占用
	山东如意毛纺集团有限责任公司	上市公司的大股东	预付款项	-	2.29	2.29	-	-	2.29	采购款	经营性占用

## 山东如意毛纺股份服装有限公司2017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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	山东如意数码科技印染有限公司	如意科技集团实质控制的公司	预付款项	7.71	3.25	-	1.87	9.09	采购款	经营性占用
	济宁如意高新纤维材料有限公司	如意科技集团的全资子公司	预付款项	195.74	-	-	-	195.74	采购款	经营性占用
	汶上如意技术纺织有限公司(原名汶上如意天容纺织有限公司)	如意科技集团的全资子公司	其他应收款	0.85	-	-	-	0.85	资金往来	经营性占用
	济宁路嘉纳服装有限公司	如意科技集团控股子公司	其他应收款	-	19.88	-	19.88	-	资金往来	经营性占用
	伊藤忠商事株式会社	如意科技集团股东	其他应收款	3.48	1.36	-	-	4.84	资金往来	经营性占用
	山东如意科技集团有限公司	上市公司大股东的控股股东、上市公司的股东	其他应收款	-	2.50	-	-	2.50	资金往来	经营性占用
	山东如意科技集团有限公司	上市公司大股东的控股股东、上市公司的股东	应收票据	-	70.00	-	70.00	-	资金往来	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	泰安如意科技时尚产业有限公司	子公司	应收账款	-	-	-	-	-	销售商品	经营性占用
	新疆嘉和毛纺织有限公司	子公司	预付款项	-	-	-	-	-	采购款	经营性占用
	新疆嘉和毛纺织有限公司	子公司	其他应收款	115.00	115.00	-	230.00	-	资金往来	经营性占用
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	7,857.95	29,318.61	-	24,491.45	12,685.14	-	-

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



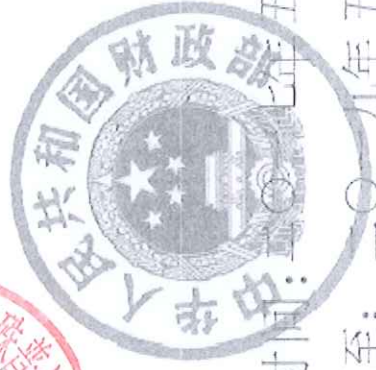


证书序号: 000484

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王晖



证书号: 49

发证时间: 二〇一〇年五月五日

证书有效期至: 二〇一〇年五月五日



# 营业执照

(副本) 统一社会信用代码 913701000611889323

名称 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号报业大厦7层

执行事务合伙人 王晖

成立日期 2013年04月23日

合伙期限 2013年04月23日至2033年04月22日

经营范围 审查企业财务报表、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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



<http://sdxy.gov.cn>

证书序号: NO. 026660

## 说明

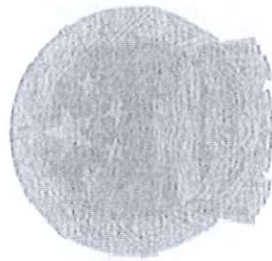
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2017 年 0 月 11 日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 山东和信会计师事务所  
(特殊普通合伙)



主任会计师: 王琛

办公场所: 济南市历下区文化东路59号  
益业大厦7层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 37010001

注册资本(出资额): 1015万元

批准设立文号: 鲁财会协字(2000)63号

批准设立日期: 2000-07-29





姓名 陈燕  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1970-10-14  
Date of birth  
工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 370802197010141520  
Identity card No.



年度检验登记 2018年  
Annual Renewal Registration  
注册会计师  
年检合格专用章

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

证书编号: 370800010020  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2000 年 00 月 01 日  
Date of Issuance

年 月 日  
日 月 日



姓 名	唐红
Full name	
性 别	女
Sex	
出生日期	1972-02-10
Date of birth	
工作单位	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)济宁分所
Working unit	
身份证号码	370802197202100641
Identity card No.	



年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
2018年  
注册会计师  
年检合格专用章

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



证书编号 370700010008  
No. of Certificate

批准发证协会 山东省注册会计师协会  
Authorized Issuer of CPAs Shandong Institute of CPAs

发证日期 2000 年 06 月 01 日  
Date of Issuance 六 月 一 日

第 五 册  
第 五 册

## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 关于山东如意毛纺服装集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明  
报告文号： 和信专字(2018)第000080号  
客户名称： 山东如意毛纺服装集团股份有限公司  
报告时间： 2018-03-25  
签字注册会计师： 陈慧 (CPA: 370900010020)  
唐红 (CPA: 370700010008)



05312018030044145804  
报告文号：和信专字(2018)第000080号

事务所名称： 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 0531-81666288  
传真： 0531-81666288  
通讯地址： 济南市文化东路59号盐业大厦七层  
电子邮件：



防伪查询网址：<http://www.sdcpcapvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询