

广州市尼爵服饰股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方
资金占用情况的专项审计说明

目 录

一、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明.....	第 1—2 页
二、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表.....	第 3 页

控股股东、实际控制人及其他关联方 资金占用情况的专项审计说明

天健审〔2017〕3-218号

广州市尼爵服饰股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广州市尼爵服饰股份有限公司（以下简称尼爵股份公司）2016年度财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的尼爵股份公司管理层编制的2016年度《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供尼爵股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为尼爵股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解尼爵股份公司2016年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司2015年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告〔2015〕107号）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对尼爵股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

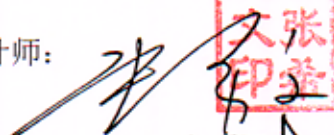

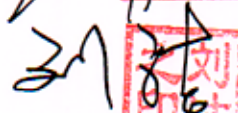
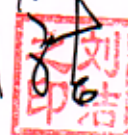
我们认为，尼爵股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告（2015）107 号）和相关资料的规定，如实反映了尼爵股份公司 2016 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年四月十四日

控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

2016年度

单位：人民币万元

被占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的 会计科目	2016年年初 占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末 占用资金余额	占用形成原因	预计偿还方式	预计清偿时间	是否经过审议 且在临时报告 中披露
控股股东、实际控制人及附属企业	林文涛	控股股东	其他应收款		34.70	35.45	-	往来借款			是
	林武盛	控股股东	其他应收款	50.57	565.70	620.10	-	往来借款			是
小计	-	-	-	50.57	600.40	655.55	-				-
关联自然人及其控制的法人											
小计	-	-	-								-
其他关联人及其附属企业											
小计	-	-	-								-
公司的子公司及其附属企业											
小计	-	-	-								-
总计	-	-	-	50.57	600.40	655.55	-				-

法定代表人：林文涛

主管会计工作的负责人：林文涛

会计机构负责人：林文涛



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡少先
办公场所：杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：33000001
注册资本(出资额)：人民币 7990 万元
批准设立文号：浙财会〔2011〕25号
批准设立日期：2011年6月28日

证书序号：NO 025940

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：



2016年 11月 16日

中华人民共和国财政部制



仅为广州市尼爵服饰股份有限公司2016年度审计之目的而提供文件的复印件
 （原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证
 券期货相关业务执业资质未经本所特别授权不得用作任何其他用途，亦
 不得向第三方传送或披露。



证书序号：000171

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
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书编号：天健会特字[2015]第111号
发证时间：2015年11月19日
有效期至：2017年11月9日

仅为本所承接的审计业务之目的而提供文件的复印件，不作为其他用途。此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



营业执照

(副本) 统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、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。（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



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送年度报告

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

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

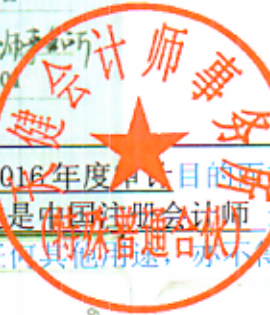
仅为广州市尼爵特会计师事务所有限公司2016年度审计之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露

(特...)

376



姓名 张希文
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1961年02月08日
 Date of birth
 工作单位 深圳立信会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 22010461020850
 Identity card No.



仅为广州市尼爵服饰股份有限公司2016年度审计目的提供文件的复印件，仅用于说明张希文是中国注册会计师经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.



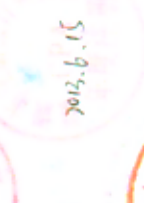
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



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.



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.



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.



2010.7.29

2010年8月30日

证书编号: 4403A0892
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年10月01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: 刘洁
Full name: 刘洁
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1977-09-07
Date of birth: 1977-09-07
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码: 420203197709073722
Identity card No: 420203197709073722



证书编号: 330000011927
No. of Certificate: 330000011927

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

发证日期: 2012年07月04日
Date of Issue: 2012年07月04日

仅为广州市尼爵服饰股份有限公司2016年度审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘洁是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.



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.

