



福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

FUJIAN HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于福建七匹狼实业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

闽华兴所(2019)审核字F-010号

福建七匹狼实业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》审计了福建七匹狼实业股份有限公司(以下简称七匹狼公司)的财务报表,包括2018年12月31日合并及母公司资产负债表,2018年度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2019年4月2日出具了闽华兴所(2019)审字F-067号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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,七匹狼公司编制了后附的福建七匹狼实业股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称情况表)。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是七匹狼公司管理层的责任。我们对情况表所载资料与我所审计七匹狼公司2018年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对七匹狼公司实施2018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,我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解七匹狼公司的控股股东及其他关联方占用资金情况,后附情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。



福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
FUJIAN HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

本专项说明仅作为七匹狼公司向中国证券监督管理委员会及证券交易所报送七匹狼公司2018年度报告使用, 不得用作任何其他目的。

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 陈航晖
(项目合伙人)

中国注册会计师: 喻玉霜

中国福州市

二〇一九年四月二日

福建七匹狼实业股份有限公司 2018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：福建七匹狼实业股份有限公司

单位：人民币万元

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
其它关联资金往来	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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	厦门花开富贵物业管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款、其他会计科目	32.22	930.30		923.49	39.03	物业服务、终端零售	经营性往来
	厦门七匹狼资产管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款、预付账款、其他会计科目	154.75	2,012.20		1,899.16	267.79	承租房屋	经营性往来
	晋江市天禾大酒店有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	4.14	16.03		20.17		出租房屋、终端零售	经营性往来
	晋江市金祥房地产开发有限公司	关联自然人控制的企业	应收账款	0.82	8.25		9.07		出租房屋、终端零售	经营性往来
	福建七匹狼集团有限公司	控股股东	应收账款		173.69		173.69		承租房屋	经营性往来
	七匹狼控股集团股份有限公司	同一实际控制人	预付账款		9.69			9.69	承租房屋	经营性往来
	厦门七匹狼创业投资有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.42	0.60		0.70	0.32	终端零售	经营性往来
	恒禾置地(厦门)股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.12	2.41		2.41	0.12	终端零售	经营性往来
	上海竹谷投资管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款、其他会计科目	3.77	177.20		177.30	3.67	承租房屋	经营性往来
	福建百应融资担保股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.80		0.29	0.51	终端零售	经营性往来
	恒禾物业(福建)有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.48		0.48		终端零售	经营性往来
	恒禾置地(安溪)发展有限公司	同一实际控制人	应收账款		11.60		11.60		终端零售	经营性往来
	福建七匹狼集团财务有限公司	同一实际控制人	应收账款、其他会计科目	0.02	12.87		12.49	0.40	终端零售	经营性往来
	泉州汇鑫小额贷款股份有限公司	本公司控股股东参股企业	应收账款		8.80		6.98	1.82	终端零售	经营性往来
	厦门思明百应小额贷款有限公司	同一实际控制人	应收账款		0.74			0.74	终端零售	经营性往来
	厦门土豆田实业有限公司	公司关联自然人控制的企业	应收账款		14.97		14.97		终端零售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安徽七匹狼服饰有限责任公司	全资子公司	其他应收款	8,868.67			1.86	8,866.81	厂房建设	非经营性往来
	堆龙德庆七尚投资有限公司	全资子公司	其他应收款	25,911.00	131,885.00		135,567.00	22,229.00	资金周转	非经营性往来
	七匹狼国际时尚发展集团有限公司	全资子公司	其他应收款	16,821.00	6,922.72		23,743.72		资金周转	非经营性往来
	香港七匹狼投资控股有限公司	全资子公司	其他应收款	4,500.00				4,500.00	资金周转	非经营性往来
	厦门七尚股权投资有限责任公司	全资子公司	其他应收款	4,140.00	1,230.00			5,370.00	资金周转	非经营性往来
	上海柒合服装有限公司	控股子公司	其他应收款	3,658.88	1,950.00			5,608.88	资金周转	非经营性往来
	厦门狼族一派服饰有限公司	全资子公司	其他应收款	20.00				20.00	资金周转	非经营性往来
	福建狼图腾文化创意有限公司	全资子公司	其他应收款	3.00	1.00		1.01	2.99	资金周转	非经营性往来
	北京七匹狼服装销售有限公司	全资子公司	其他应收款	0.50			0.50		资金周转	非经营性往来
	上海霍特文化创意有限公司	全资子公司	其他应收款		2,017.64			2,017.64	资金周转	非经营性往来
	加拉格(上海)商贸有限公司	控股子公司	其他应收款		2,923.16			2,923.16	资金周转	非经营性往来
	晋江七匹狼电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款		15,000.00			15,000.00	资金周转	非经营性往来
	厦门七匹狼软件开发有限公司	全资子公司	其他应收款		650.20			650.20	资金周转	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业										
总计				64,119.31	165,960.35		162,566.89	67,512.77		

法定代表人：周少明

主管会计工作负责人：李玲波

会计机构负责人：范启云