

山西百圆裤业连锁经营股份有限公司 2012 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中喜专审字【2013】第 09037 号

中喜会计师事务所有限责任公司

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxicpa@sohu.com



山西百圆裤业连锁经营股份有限公司2012年度
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明



中喜专审字（2013）第09037号

山西百圆裤业连锁经营股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了山西百圆裤业连锁经营股份有限公司（以下简称“百圆裤业”）2012年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2012年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《山西百圆裤业连锁经营股份有限公司2012年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

一、管理层的责任

按照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）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是百圆裤业管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合百圆裤业的实际情况，实施了核查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核结论



中喜会计师事务所有限责任公司

ZHONGXI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计百圆裤业 2012 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，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

四、其他事项

为了更好地理解百圆裤业 2012 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供百圆裤业为 2012 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

中喜会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一三年四月二十二日

附件：山西百圆裤业连锁经营股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2012 年期初占用资金余额	2012 年度占用累计发生金额	2012 年度偿还累计发生金额	2012 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
关联自然人及其控制的法人	王泽	董事	应收账款	334.20	976.10	446.53	863.77	销售款	经营性占用
	韩高荣	监事	应收账款	102.66	1,424.55	355.90	1,171.31	销售款	经营性占用
	刘文宪	董事	应收账款	104.40	944.05	289.75	758.70	销售款	经营性占用
小计				541.26	3,344.70	1,092.18	2,793.78		
其他关联人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业									
小计									
总计				541.26	3,344.70	1,092.18	2,793.78		

企业法人营业执照

(副 本) (2-1)

注册号 11000009006125435

名 称 中喜会会计师事务所有限责任公司

住 所 北京市东城区崇文门大街11号11层1105室

法定代表人姓名 张增刚

注 册 资 本 200万元

实 收 资 本 200万元

公 司 类 型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经 营 范 围 许可经营项目: 审查企业会计报表、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; 法律、行政法规规定的其他审计业务; 一般经营项目: 会计咨询、会计服务。

成 立 日 期 1999年09月22日

营 业 期 限 自 1999年09月22日 至 2019年09月21日

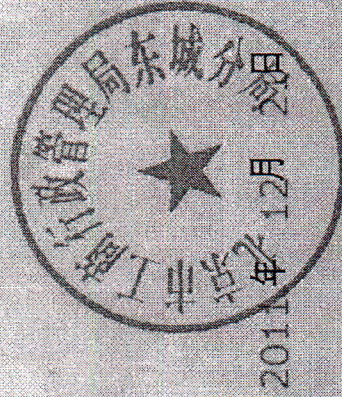
请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

须 知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本, 正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化, 应当向公司登记机关申请变更登记, 换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日, 应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后, 不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记, 应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的, 应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废, 申请补领。

年度检验情况

2010 10102 2011.3.10	2011年度 10101 2012.3.2	2012年度 10101 2013.3.6
----------------------------	-----------------------------	-----------------------------



证书序号: NO. 006639

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》。

会计师事务所

执业证书

中喜会计师事务所有限责任公司

名称:

主任会计师: 张增刚

办公场所: 北京市崇文区崇文门外大街11号11层1105室

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 11000168

注册资本(出资额): 200 万元

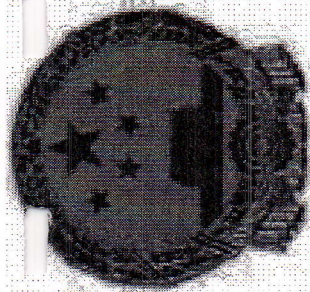
批准设立文号: 财协字(1999) 109号

批准设立日期: 1999-07-21

发证机关: 财政部

二〇〇〇年六月廿四日

中华人民共和国财政部制

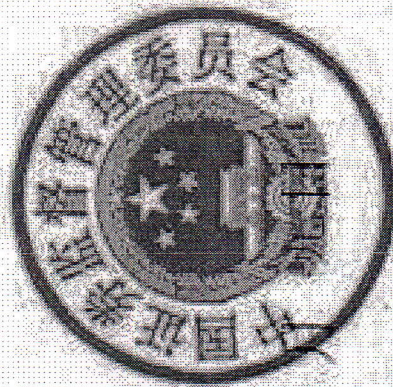
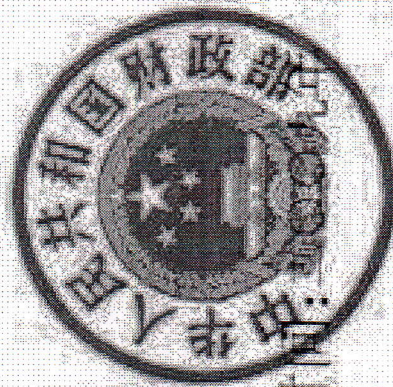
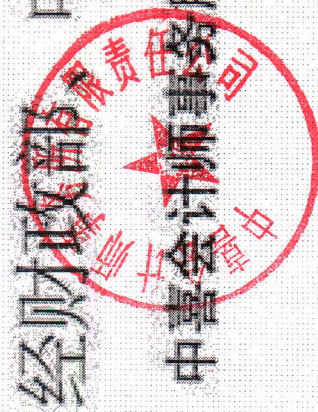


证书序号: 000029

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

中喜会计师事务所有限责任公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 04

发证时间: 二〇〇四年九月

姓名: 王建安
 Full name: 男
 Sex: 1971-04-10
 Date of birth: 中善会计师事务所有限公司石家庄分公司
 Working unit: 130102710410211
 Identity card No.



证书编号:
 No. of Certificate

110001080032

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 11 月 24 日
 Date of issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

中善石家庄分公司 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2008 年 7 月 7 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中善会计师事务所 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2008 年 7 月 7 日



姓名 齐俊娟

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1974-07-18

Date of birth

工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司

Working unit 石家庄分公司

身份证号码 130102197407182168

Identity card No.



证书编号
No. of Certificate

110001680127

批准注册协会: 河北省注册会计师
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 2 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.



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.

2013 年 1 月 31 日
/y /m /d