

山东天鹅棉业机械股份有限公司
2017 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 关于山东天鹅棉业机械股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来的专项说明

报告文号： XYZH/2018JNA40039

客户名称： 山东天鹅棉业机械股份有限公司

报告时间： 2018-03-29

签字注册会计师： 张克东 （CPA： 100000011279）

姜晓东 （CPA： 370300140041）



1092018030006134539

报告文号： XYZH/2018JNA40039

事务所名称： 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 010-65542288

传真：

通讯地址：

电子邮件： wangna_jn@shinewing.com

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



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



关于山东天鹅棉业机械股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2018JNA40039

山东天鹅棉业机械股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山东天鹅棉业机械股份有限公司(以下简称天鹅股份)2017 年度财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2018 年 3 月 29 日出具了 XYZH/2018JNA40036 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号—上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,天鹅股份编制了本专项说明所附的天鹅股份 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是天鹅股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计天鹅股份 2017 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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对天鹅股份 2017 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计天鹅股份 2017 年度财务报表时天鹅股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解天鹅股份 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供天鹅股份为 2017 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

张克东



中国注册会计师：

姜如东



中国 北京

二〇一八年三月二十九日

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

上市公司名称：山东天孚棉业机械股份有限公司

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年年初占用资金余额	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	占月性质
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									
大股东及其附属企业	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年年初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质
	巴鲁美华棉业有限责任公司	实际控制人控制的其他法人	应收账款	816.30			816.00	销售货款	经营性往来
	山东禹峰农业开发中心	实际控制人控制的其他法人	应收账款		6,876.36	5,500.00	1,376.36	出售房屋	经营性往来
	山东供销综合服务平台有限公司	实际控制人控制的其他法人	应收账款	14.32	61.80	40.00	35.82	房租	经营性往来
	山东供销京东农贸发展股份有限公司	实际控制人控制的其他法人	应收账款	6.32	54.59	55.15	5.46	房租	经营性往来
	山东供销融资担保股份有限公司	实际控制人控制的其他法人	应收账款		9.64		9.64	房租	经营性往来
	山东供销农资产品有限公司	实际控制人控制的其他法人	应收账款		68.23	39.51	28.72	房租	经营性往来
	山东禹峰农业开发中心	实际控制人控制的其他法人	预付款项		247.46	235.64	11.82	房租	经营性往来
	山东供销融资担保股份有限公司	实际控制人控制的其他法人	其他应收款		2.02	1.06	0.96	水电费	经营性往来
	山东供销资本投资（集团）有限公司	实际控制人控制的其他法人	其他应收款		1.73	0.92	0.80	水电费	经营性往来
小计				836.04	7,321.81	5,872.28	2,285.57		
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天聘现代农业机械装备有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,534.26	2,627.45	3,017.45	2,144.26	往来款	非经营性往来
小计				2,534.26	2,627.45	3,017.45	2,144.26		
关联自然人									
小计									
其他关联方及其附属企业									
小计									
总计				3,370.30	9,349.26	8,889.73	4,429.83		

企业负责人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：






 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

 中国注册会计师协会



姓名 张克东
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1963年03月01日
Date of birth

工作单位 福建省注册会计师事务所
Working unit

身份证号码 110105196303015470
Identity card No.

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.

福建省注册会计师协会
任职业格检查专用章
2011年3月13日

证书编号: 1000000011279
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute: FJPA

发证日期: 1999年09月28日
Date of Issuance

发证日期: 2011年03月16日

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.

福建省注册会计师协会
任职业格检查专用章
2011年3月16日

2011年3月16日



姓名: 姜晓东
性别: 男
出生日期: 1971-06-10
工作单位: 山东启新有限责任会计师事务所
身份证号: 370303197106100618
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



证书编号: 370300140041
No. of Certificate

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

发证日期: 2005 年 10 月 19 日
Date of Issuance



2008 年 4 月 1 日

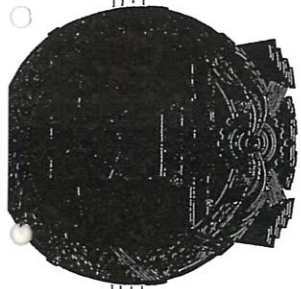


年度检验登记
Annual Renewal Registration



2007 年 1 月 1 日

2008 年 3 月 31 日



证书序号: 000198

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
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇〇九年十月二十日

证书有效期至: 二〇〇九年十月二十日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 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; 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; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 03 月 29 日