

关于对秦川机床工具集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明
希会其字(2018)0010 号



目录

一、关于对秦川机床工具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……………（1-2）

二、上市公司 2017 年度控股股东及其他关联方资

金占用情况汇总表……………（3-3）

三、证书复印件

（一）注册会计师资质证明

（二）会计师事务所营业执照

（三）会计师事务所执业证书

（四）会计师事务所业务许可证



希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字（2018）0010 号

关于对秦川机床工具集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

秦川机床工具集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了秦川机床工具集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）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的基础上，对后附的《上市公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项核查。

按照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），及深圳证券交易所公司管理部《主板信息披露业务备忘录第1号——定期报告披露相关事宜》（2018年2月修订）的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2017年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国

西安市

中国注册会计师：



二〇一八年三月十三日

附件

上市公司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

编制单位：秦川机床工具集团股份有限公司

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
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年度往来资金的利息（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
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	秦川机床集团宝鸡仪表有限公司	控股子公司	其他应收款	90.73	1,000.00	3.00	1,003.00	90.73	往来款	非经营性占用
	宝鸡市秦川机电设备制造有限公司	控股子公司	其他应收款	140.00				140.00	往来款	非经营性占用
	杨凌秦众电子信息有限公司	控股子公司	其他应收款	1,607.73				1,607.73	往来款	非经营性占用
	陕西秦川格兰德机床有限公司	控股子公司	其他应收款		4,510.00	32.24	3,982.24	560.00	往来款	非经营性占用
	陕西秦川设备成套服务有限公司	控股子公司	其他应收款		900.00	8.25	908.25		往来款	非经营性占用
	陕西汉江精密机械股份有限公司	控股子公司	其他应收款		900.00	7.78	907.78		往来款	非经营性占用
	陕西汉江机床有限公司	控股子公司	其他应收款		1,000.00		1,000.00		往来款	非经营性占用
	深圳秦川商业保理有限公司	控股子公司	其他流动资产		20,000.00	4.83	4.83	20,000.00	委托贷款	非经营性占用
小计				1,838.46	28,310.00	56.10	7,806.10	22,398.46		
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										
总计				1,838.46	28,310.00		7,806.10	22,398.46		

法定代表人

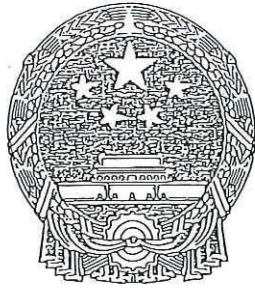


主管会计工作负责人



会计机构负责人





营业执照

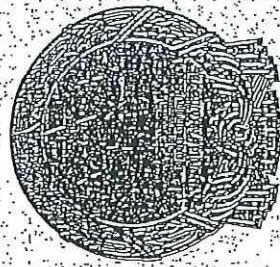
(副本) 10-8

统一社会信用代码 9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512
执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）
成立日期 2013 年 06 月 28 日
合伙期限 长期
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；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。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



2016 年 04 月 15 日



会计师事务所 执业证书

名称: 非招玛会计师事务所(特殊普通合伙)
主任会计师: 吕律
办公场所: 西安市浐灞生态区浐灞大道1号商务中心二期五楼511-512
组织形式: 特殊普通合伙
会计师事务所编号: 61010047
注册资本(出资额): 人民币壹仟伍佰万元整
批准设立文号: 陕财办会(2013)28号
批准设立日期: 2013年6月27日

证书序号: NO. 018820

说明

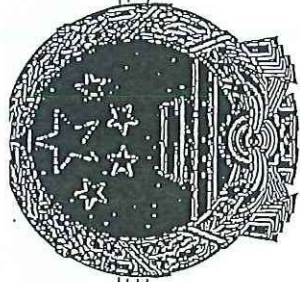
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关

陕西省财政厅

2016年4月23日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 0001114

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

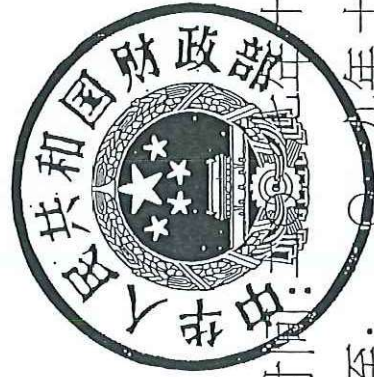
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦

证书号: 31

发证时间: 二〇〇九年十一月十四日

证书有效期至:



证书编号:
No. of Certificate

610100471851

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2003

年

05

月

25

日

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

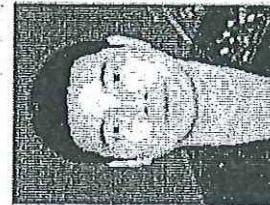
身份证号码

Identity card No.

1075-08-01

希格玛会计师事务所有限公司

610103750001201



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

月

日

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

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入 (希格玛会计师事务所)
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所(希格玛会计师事务所)

事务所
CPAs

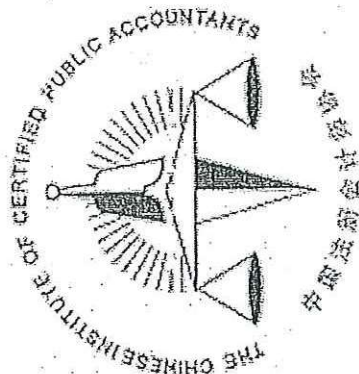
注册会计师

转所专用章

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 6 月 27 日



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

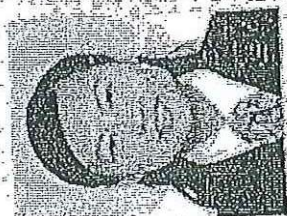
工作单位

Working unit

证书编号

Certificate No.

61011590213034



This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 610120470684
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 01 日
Date of Issuance