

重庆川仪自动化股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2016〕8-155号

重庆川仪自动化股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审计了重庆川仪自动化股份有限公司(以下简称川仪股份) 2015年度财务报表, 包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表, 2015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, 我们审计了后附的川仪股份管理层编制的2015年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》(以下简称汇总表)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供川仪股份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川仪股份年度报告的必备文件, 随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解川仪股份2015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, 按照中国证券监督管理委员会和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)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

分所
核之

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川仪股份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，川仪股份管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和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）和相关资料的规定，如实反映了川仪股份2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

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：



二〇一六年四月八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2015年度

编制单位：重庆川仪自动化股份有限公司		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系	上市公司核算的会计科目	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度往来资金占用的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015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										非经营性占用	
小计											
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计											
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系	上市公司核算的会计科目	2015年年初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额	2015年度往来资金的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015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	中国四联仪器仪表集团有限公司	母公司	应收账款	10.64	2.59		13.23		销售商品	经营性往来	
	重庆川仪微电路有限责任公司	母公司的子公司	应收账款		8.58		8.58		销售商品	经营性往来	
	重庆四联特种装备材料有限公司	母公司的子公司	应收账款	1.44	5.37		6.81		销售商品	经营性往来	
	重庆四联特种装备材料有限公司	母公司的子公司	其他应收款	5.00			5.00		销售废旧物资	经营性往来	
	重庆四联房地产开发有限公司	母公司的子公司	应收账款	2.31			2.31		销售商品	经营性往来	
	重庆四联光电科技有限公司	母公司的子公司	应收账款	2,591.26	1,299.52		3,423.52	467.26	销售商品、提供服务	经营性往来	
	重庆四联光电科技有限公司	母公司的子公司	其他应收款	218.81	3,548.63		3,738.97	28.47	代理及代理费	经营性往来	
	重庆四联新能源有限公司	母公司的子公司	应收账款	9.17	6,000.00		3,050.46	2,949.54	销售商品	经营性往来	
	重庆荣凯川仪仪表有限公司	母公司的联营企业	其他应收款		43.89		41.54	11.52	销售商品、提供服务	经营性往来	
	重庆荣凯川仪仪表有限公司	母公司的联营企业	其他应收款		1.80		1.80		商标使用费	经营性往来	
	重庆耐德工业股份有限公司	母公司的联营企业	应收账款		10.20		10.20		销售商品	经营性往来	
	重庆川仪精密机械有限公司	母公司的联营企业	应收账款	0.09	284.71		198.78	86.02	销售商品	经营性往来	
	重庆川仪精密机械有限公司	母公司的联营企业	其他应收款		0.76		0.76		商标使用费	经营性往来	
	重庆市北部新区信联小额贷款有限公司	母公司的联营企业	应收账款		0.75		0.75		房租	经营性往来	
	上海川仪工程技术有限公司	全资子公司	其他应收款	1,591.26	9,267.60	339.80	9,150.30	2,048.36	暂借款	非经营性往来	
	重庆川仪控制系统有限公司	全资子公司	其他应收款		355.44	0.66		356.10	暂借款	非经营性往来	
上海宝川自控成套设备有限公司	全资子公司	其他应收款	534.27	2,967.50	70.75	3,572.52		暂借款	非经营性往来		
重庆川仪调节阀有限公司	全资子公司	其他应收款	2,697.75	3,660.93	436.86	6,795.54		暂借款	非经营性往来		
重庆川仪物流有限公司	全资子公司	其他应收款		44.59		5.19	39.40	暂借款	非经营性往来		
重庆川仪十七厂有限公司	全资子公司	其他应收款		2,528.51	31.65	2,347.88	212.28	暂借款	非经营性往来		
重庆川仪分析仪器有限公司	全资子公司	其他应收款		5,417.71	179.03	5,593.12	3.62	暂借款	非经营性往来		
重庆川仪减速机有限公司	全资子公司	其他应收款		3,623.66	0.47	3,557.35	2,137.83	暂借款	非经营性往来		
重庆霍克川仪有限公司	控股子公司	其他应收款	2,071.05	3,091.79	73.85	2,875.71	501.07	暂借款	非经营性往来		
重庆四联测控技术有限公司	全资子公司	其他应收款	3,120.38	2,967.73	176.29	3,722.22	2,542.18	暂借款	非经营性往来		
重庆川仪特种阀门制造有限公司	控股子公司	其他应收款	24.12	1,160.99	25.09	1,210.20		暂借款	非经营性往来		
总计				13,088.69	46,293.25	1,334.45	49,332.74	11,383.65			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：