

山东天鹅棉业机械股份有限公司  
2019 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  
2019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/2020JNA40080

客户名称： 山东天鹅棉业机械股份有限公司

报告时间： 2020-04-28

签字注册会计师： 树新 （CPA：100000930916）  
陈成彪 （CPA：110101360046）



011092020042707315773  
报告文号：XYZH/2020JNA40080

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：

传真：

通讯地址：

电子邮件： wangna\_jn@shinewing.com

---

防伪查询网址：<http://srdcpavfw.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 2019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/2020JNA40080

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)2019年度财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019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2020年4月28日出具了XYZH/2020JNA40077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,以及上海证券交易所相关披露要求,天鹅股份编制了本专项说明所附的天鹅股份2019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2019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2019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2019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 2019 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 2019 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。



中国注册会计师：林向



中国注册会计师：陈成超



中国 北京

二〇二〇年四月二十八日

附件

2019年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

单位：万元

上市公司名称	资金占用	上市公司名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年年初占用资金余额	2019年度占用累计及三金(不含利息)	2019年度往来资金向利息(如行)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
山东天鹅棉业机械股份有限公司	非经营性资金占用	资金占用方名称									
山东天鹅棉业机械股份有限公司	关联自然人	实际控制人及其附属企业									
	小计										
	小计										
	总计										
	其他关联方资金往来	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	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计及三金(不含利息)	2019年度往来资金向利息(如行)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
		巴州美丰棉业有限责任公司	实际控制人控制的其他法人	应收账款	816.00				816.00	销售货款	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	59.35	9.98		60.00	9.33	房租	经营性往来
		山东供销农业开发有限公司	实际控制人控制的其他法人	应收账款		28.55		9.70	18.85	房租	经营性往来
		山东省供销社运营有限公司	实际控制人控制的其他法人	应收账款		23.99		13.00	10.99	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		89.13		89.13		房租	经营性往来
		山东供销社农产品有限公司	实际控制人控制的其他法人	预付款项	8.94	9.21		9.21		房租	经营性往来
		山东供销农业开发有限公司	实际控制人控制的其他法人	其他应收款		806.71		806.71	8.94	房租	经营性往来
		山东省供销社运营有限公司	实际控制人控制的其他法人	其他应收款	191.25	1.83		1.83		水电费	经营性往来
		山东省供销社农产品有限公司	实际控制人控制的其他法人	其他应收款		1.03		0.70	0.33	押金	经营性往来
		山东省供销社运营有限公司	实际控制人控制的其他法人	其他应收款		0.83		0.83		水电费	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						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	1,075.54	971.26		991.11	1,055.69	水电费	经营性往来
	小计										
		阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限公司	上市公司子公司	应收账款	156.09			156.09		销售货款	经营性往来
		山东天鹅美国有限公司	上市公司子公司	应收账款		4.26		4.26		销售货款	经营性往来
		山东天鹅美国有限公司	上市公司子公司	预付款项		348.51		272.06	76.45	销售货款	经营性往来
		新疆天鹅现代农业机械装备有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,501.73	4,679.93		2,893.90	3,290.76	采购货款	经营性往来
		内蒙古野田牧牛农业装备有限公司	上市公司子公司	其他应收款	5,000.00	4,000.00	-21.82	1,421.82	8,000.00	往来款	经营性往来
		阿拉尔市银海天鹅棉机设备销售有限公司	上市公司子公司	其他应收款	7.04			7.04		往来款	经营性往来
	小计				6,667.86	3,032.70	421.82	4,755.17	11,367.21	往来款	经营性往来
	关联自然人										
	小计										
	其他关联方及其附属企业	New Epoch Agricultural Development co. Ltd	其他关联关系	应收账款	98.61	67.98		166.59		销售货款	经营性往来
		武汉博汇达电子科技有限公司	其他关联关系	其他应收款	17.00				17.00	往来款	经营性往来
		呼伦贝尔市通业机械股份有限公司	其他关联关系	应收账款	115.61	143.62		166.59	75.64	销售货款	经营性往来
	小计				7,859.01	13,147.58	421.82	5,912.87	12,515.54		
	总计										

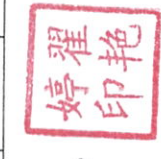
企业负责人:

王新亭



主管会计工作的负责人:

王新亭

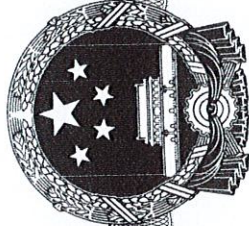


会计机构负责人:

王新亭







统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

**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

**出资人** 李晓英,张克,叶韶勋,顾仁荣,谭小青

**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。)



**成立日期** 2012年03月02日

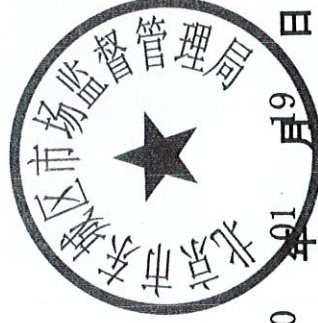
**合伙期限** 2012年03月02日 至 2042年03月01日

**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

登记机关

2020

年01月09日



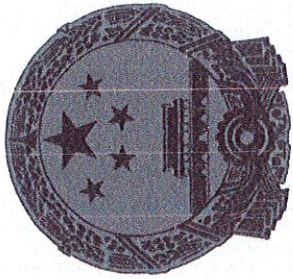
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制





## 会计师事务所

# 执业证书

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

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

组织形式：特殊普通合伙

组织形式：

执业证书编号：11010136

执业证书编号：

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

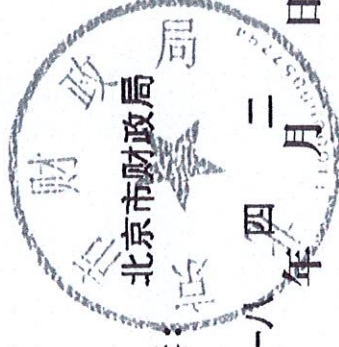
批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0000186

## 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

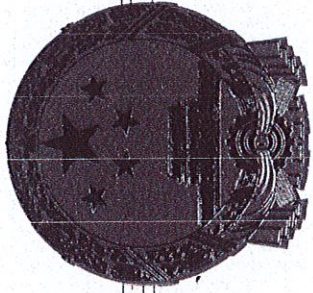


发证机关：

北京市财政局  
二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000380

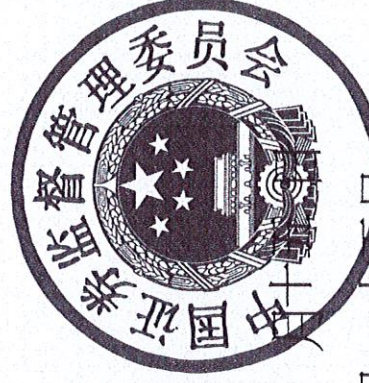
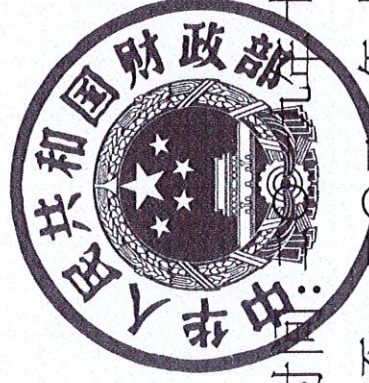
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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: 叶韶勋



证书号: 16 发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至:



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.

证书编号：100000930316  
No. of Certificate  
批准注册协会：CMA  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期：2006年3月16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



姓名：郭强  
证书编号：100000930316

证书编号：100000930316  
No. of Certificate  
批准注册协会：CMA  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期：2006年3月16日  
Date of Issuance



姓名：傅强  
Full name  
性别：男  
Sex  
出生日期：1966-8-14  
Date of birth  
工作单位：中和会计师事务所有限公司  
Working Unit: 中和会计师事务所有限公司  
身份证号码：10105660814081  
Identity card No.



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
2012年12月4日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
2012年12月4日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

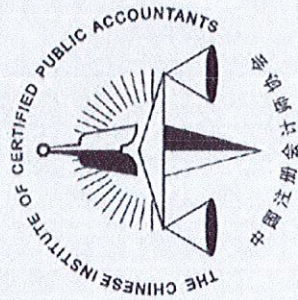
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
2012年12月4日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
2012年12月4日







姓名	陈成彪
性别	男
出生日期	1987-07-07
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所
身份证号码	371326198707073758
Identity card No.	



Annual Renewal Report

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101360046  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institution

发证日期: 2013 年 07 月 30 日  
Date of Issuance



年 月 日  
/ /