

关于山东天鹅棉业机械股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：山东天鹅棉业机械股份有限公司
审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0531-58675810



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 2021 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/2022JNAA40013

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)2021 年度财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 7 日出具了 XYZH/2022JNAA40011 号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号),以及上海证券交易所相关披露的要求,天鹅股份编制了本专项说明所附的 2021 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)。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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,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 2021 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：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二二年四月七日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021 年年初占用资金余额 | 2021 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021 年度占用资金的利息(如有) | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------|--------------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东及其他关联方 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东及其他关联方 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021 年年初往来资金余额 | 2021 年度往来累计发生金额(不含利息) | 2021 年度往来资金的利息(如有) | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 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 | 巴州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 | 816.00 | | | | 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 | 实际控制人参股公司 | 应收账款 | | 7.12 | | 7.12 | | 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 | | 44.24 | | 44.24 | | 房租 | 经营性往来 |
| | 山东鲁供现代农业发展(集团)有限公司 | 实际控制人控制的其他法人 | 应收账款 | | 25.46 | | 25.46 | | 房租 | 经营性往来 |
| | 山东鲁供现代农业发展(集团)有限公司 | 实际控制人控制的其他法人 | 预付款项 | 81.80 | 770.50 | | 836.48 | 15.82 | 房租 | 经营性往来 |
| | 山东省供销资产运营有限公司 | 实际控制人控制的其他法人 | 应收账款 | | 15.53 | | 15.53 | | 房租 | 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 | 应收账款 | 8.62 | 9.96 | | 9.23 | 9.35 | 房租 | 经营性往来 |

| 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 | 2021年期初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度占用资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|-------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| | 山东供销供应链管理有 限公司 | 实际控制人控制的其他法人 | 应收账款 | | 14.22 | | 7.11 | 7.11 | 房租 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 山东天鹅美国有限公司 | 上市公司子公司 | 预付款项 | 2.22 | | | 2.22 | | 采购货款 | 非经营性往来 |
| | 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 | 3,497.64 | 11,863.79 | | 7,837.58 | 7,523.85 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古野田铁牛农业装备有限公司 | 上市公司子公司 | 其他应收款 | 13,750.07 | 16,094.60 | | 14,900.99 | 14,943.68 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 18,156.35 | 28,845.42 | | 23,685.96 | 23,315.81 | / | / |



姓名 Full name 周磊
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1965-9-14
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 10106600814081

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

事务所
CPA's

转出单位盖章
Stamp of the transferred Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA's

转入单位盖章
Stamp of the transfer to Institute of CPAs
年 月 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

事务所
CPA's

转出单位盖章
Stamp of the transferred Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA's

转入单位盖章
Stamp of the transfer to Institute of CPAs
年 月 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.

证书编号：100009302916
N. of Certificate
批准注册协会：CMA
Approved Institute of CPAs
发证日期：2006年11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 this renewal.



证书编号：100009302916
N. of Certificate

批准注册协会：CMA
Approved Institute of CPAs
发证日期：2006年11月16日
Date of Issuance





姓名 崔守东
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983.03.20
Date of birth
工作单位 中和正信会计师事务所有限公司山东分所
Working unit
身份证号码 370923198303201939
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书的有效性依赖于注册人在此证书上的重新注册。
This certificate's validity is dependent on the registrant's re-registration.

注册号: 11001540114
New 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: 二〇〇七年十二月二十八日
Date of Issue

2008 3 31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2013年 3月 4日

2010年度年检合格

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

同意转出
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

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

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2009年度年检合格

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

同意转出
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
2009年 8月 17日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年 11月 10日





营业执照

统一社会信用代码
91110101592354581W



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

(副本) (3-1)



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

负责人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李斌, 魏, 李斌, 魏

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, 出具有关审计报告; 接受企业委托, 办理诉讼、仲裁、法律、法规规定的其他业务; 开展法律、法规允许的, 经国家有关部门批准, 后依批准内容和经营范围从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。不得从()

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



2022年 03月 04日

证书序号: 0014624

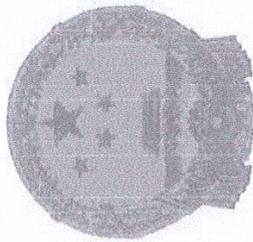
说明

- 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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 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
 执业证书编号: 11010136
 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