

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(2023)0001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 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	(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	

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字（2023）0001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”）2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2022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”）进行了专项核查。

按照《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》（证监会公告[2022]26号）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2022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2022年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：上市公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：邱程红



中国 西安市

中国注册会计师：白燕萍



2023 年 4 月 7 日



附件

上市公司2022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

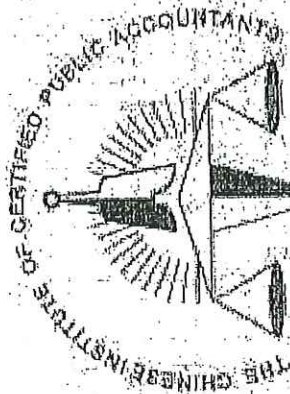
非经营性资金占用 控股股东、实际控制人及其附属企业	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年年初占用 资金余额	2022年度占用累计发 生金额（不含利息）	2022年度占用的利息	2022年度偿还累 计发生金额	2022年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年年初往来 资金余额	2022年度往来累计发 生金额（不含利息）	2022年度往来的利息	2022年度偿还累 计发生金额	2022年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	控股股东、实际控制人	应收账款	121.89	992.97		869.34	245.52	往来款	经营性往来
	陕西法士特智能制动系统有限责任公司	受同一控股股东控制	应收账款	2.74	107.45		65.00	45.19	往来款	经营性往来
	陕西创信融资租赁有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		701.62		701.62		往来款	经营性往来
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司咸阳精密机械分公司	受同一控股股东控制	预付款项		3.99		3.99		往来款	经营性往来
	陕西法士特汽车传动集团有限责任公司	控股股东、实际控制人	其他应收款	1.00				1.00	往来款	经营性往来
小计				125.63	1,806.03		1,639.95	291.71		
上市公司的子公司及其附属企业	陕西秦川格兰德机床有限公司	控股子公司	其他应收款	2,948.39	10,590.00		10,590.00	3,128.90	往来款	非经营性往来
	陕西秦川设备成套服务有限公司	控股子公司	其他应收款	768.44				768.44	往来款	非经营性往来
	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				90.73	往来款	非经营性往来
小计				3,807.56	10,590.00		10,590.00	3,988.07		
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				3,933.19	12,396.03		12,229.95	4,279.78		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

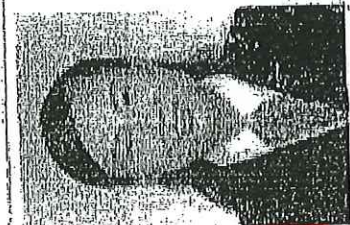




中国注册会计师协会

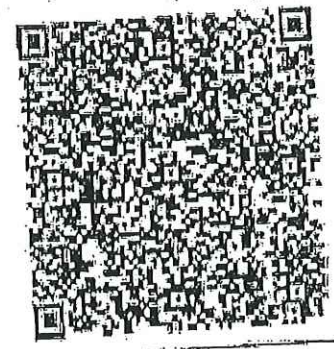
程程红

姓名: 程程红
 Full name: CHENG CHENG HONG
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1968-08-13
 Date of birth: 1968-08-13
 工作单位: 陕西注册会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: Shaanxi Institute of Certified Public Accountants (General Partnership)
 身份证号码: 61011119680813005X
 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.



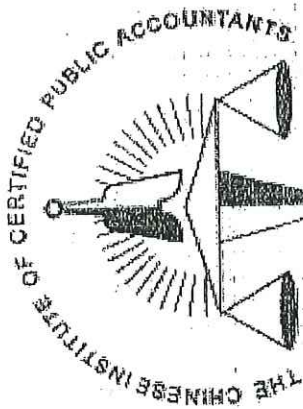
2022 年程程红年检通过二维码

证书编号: 610100470084
 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: 1997 / 12 / 01

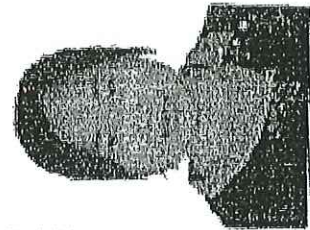
年 月 日
 Year Month Day



中国注册会计师协会

白燕萍

姓名 Full name 白燕萍
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1988-06-02
 工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 350524198806022063



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.



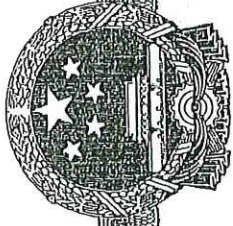
2022年白燕萍年检通过二维码

证书编号: 310000060481
 No. of Certificate

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

发证日期: 2014 年 03 月 07 日
 Date of Issuance

年 月 日
 Year Month Day



营业执照

(副本)⁽¹⁰⁻²⁾

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



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)	成立日期	2013年06月28日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	长期
执行事务合伙人	吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)	主要经营场所	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围

一般项目：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、法规规定的其它业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2022年08月18日



证书序号:0006585



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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
嘉大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日

发证机关:



2013

25



中华人民共和国财政部制