

经纬纺织机械股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2018]第 1-00460 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

控股股东及其他关联方占用资金情况 审核报告

大信专审字[2018]第 1-00460 号

经纬纺织机械股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了经纬纺织机械股份有限公司（以下简称“经纬纺机”）2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2017 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了经纬纺机 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，经纬纺机编制的 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了经纬纺机与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》及其他有关规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于经纬纺机，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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（证监发[2003]56 号）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是经纬纺机管理层的责任。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对经纬纺机控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照执业准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，

我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对经纬纺机披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合经纬纺机的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解经纬纺机 2017 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供经纬纺机年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为经纬纺机年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇一八年三月二十三日

2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：经纬纺织机械股份有限公司

单位：人民币元

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	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无									不适用
小 计										
前大股东及其附属企业	无									不适用
小 计										
总 计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	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	国营宜昌纺织机械厂	受同一母公司控制	其他应收款	42,240.00			42,240.00		往来款	经营性往来款
	恒天重工股份有限公司	受实际控制人控制	其他应收款	350,000.00	1,317,230.53		1,241,390.13	425,840.40	销售款、往来款	经营性往来款
	恒天重工股份有限公司	受实际控制人控制	应收账款	19,789.97	6,016,287.24		3,282,863.67	2,753,213.54	销售款	经营性往来款
	恒天重工股份有限公司	受实际控制人控制	预付账款	39,598,001.27	268,294,647.81		267,630,371.72	40,262,277.36	购买材料款	经营性往来款
	衡阳纺织机械有限公司	受实际控制人控制	应收账款	263,779.10				263,779.10	销售款	经营性往来款
大股东及其	衡阳纺织机械有限公司	受实际控制人控制	预付账款	1,015,235.27				1,015,235.27	购买材料款	经营性往来款

附属企业	北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	受实际控制人控制	其他应收款		10,000.00			10,000.00	往来款	非经营性往来
	北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	受实际控制人控制	应收账款		2,296,551.00		1,696,217.84	600,333.16	销售款	经营性往来款
	北京恒天鑫能新能源汽车软件有限公司	受实际控制人控制	应收账款		110,400.00		55,200.00	55,200.00	销售款	经营性往来款
	湖北新楚风汽车股份有限公司	受实际控制人控制	其他应收款		285,280,340.27	7,063,930.58	285,266,716.47	13,623.80	往来款	非经营性往来
	立信门富士纺织机械（中山）有限公司	受实际控制人控制	应收账款	57,572.65	462,103.62		519,676.27		销售款	经营性往来款
	山东凯马汽车制造有限公司	受实际控制人控制	预付账款	3,727,821.25			3,727,821.25		购买材料款	经营性往来款
	邵阳纺织机械有限责任公司	受实际控制人控制	应收账款	3,368.80	3,368.80		6,737.60		销售款	经营性往来款
	天津恒天新能源汽车研究院有限公司	受实际控制人控制	其他应收款		70,000,000.00	212,333.33		70,000,000.00	借款	非经营性往来
	郑州华紫化纤科技有限责任公司	受实际控制人控制	应收账款	10,998.31				10,998.31	销售款	经营性往来款
	中国纺织对外经济技术合作有限公司	受实际控制人控制	应收票据		167,964.72			167,964.72	销售款	经营性往来款
大股东及其附属企业	中国纺织机械工业总公司销售技术服务公司	受同一母公司控制	应收账款	140,641.73				140,641.73	销售款	经营性往来款
	TAM-EUROPE, Proizvodnjavozil, d. o. o.	受实际控制人控制	应收账款		67,450,975.35		66,413,717.94	1,037,257.41	销售款	经营性往来款

	TAM-EUROPE, Proizvodnjav ozil, d. o. o.	受实际控制人控制	其他应收款		5,413.71			5,413.71	往来款	非经营性往来
小计				45,778,849.38	898,594,601.85	7,276,263.91	770,865,294.59	173,508,156.64		
上市公司的 子公司及其 附属企业	JW-PROTTIMACCHINETESSIL IS. R	母公司之子公司	其他应收款	26,121,840.00				26,121,840.00	借款	非经营性往来
	TAM-EUROPE, Proizvodnjav ozil, d. o. o.	母公司之子公司	其他应收款	155,791.00	62,332,365.47	5,082.68	62,488,156.47		借款、往来款	非经营性往来
	鞍山经纬海虹农机科技有 限公司	母公司之子公司	其他应收款	16,042,048.08	80,000.00			16,122,048.08	借款	非经营性往来
	北京经纬纺机新技术有限 公司	母公司之子公司	其他应收款	56,546,649.86	35,496,968.36		74,429,500.00	17,614,118.22	借款、往来款	非经营性往来
	常德纺织机械有限公司	母公司之子公司	其他应收款	44,195,800.00		1,904,282.47		44,195,800.00	借款	非经营性往来
	黄石经纬纺织机械有限公 司	母公司之子公司	其他应收款	73,036,561.92	12,305,621.11	3,505,621.11		85,342,183.03	借款、往来款	非经营性往来
	经纬纺织机械榆次物资有 限公司	母公司之子公司	其他应收款	51,325,733.47	2,553,349.45	2,053,349.45	510,847.70	53,368,235.22	借款	非经营性往来
	经纬舜衣智能针织技术（上 海）有限公司	母公司之子公司	其他应收款	7,000,000.00	19,000,000.00			26,000,000.00	借款	非经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	青岛宏大纺织机械有限责 任公司	母公司之子公司	其他应收款	32,000,000.00		162,478.58	32,000,000.00		借款、往来款	非经营性往来
	上海创安商贸有限公司	母公司之子公司	其他应收款	13,700,000.00		506,944.45		13,700,000.00	借款、往来款	非经营性往来
	上海华源热疗技术有限公 司	母公司之子公司	其他应收款	22,756,058.35				22,756,058.35	借款	非经营性往来
	沈阳宏大纺织机械有限责 任公司	母公司之子公司	其他应收款	7,305,372.03				7,305,372.03	往来款	非经营性往来

	天津宏大纺织机械有限公 司	母公司之子公司	其他应收款	94,568,373.64	16,429,101.64	2,721,331.90	62,067,828.54	48,929,646.74	借款、往来款	非经营性往来
	无锡经纬纺织机械销售服 务有限公司	母公司之子公司	其他应收款	7,514,173.08	671,432.89		5,695,091.56	2,490,514.41	借款、往来款	非经营性往来
	无锡经纬纺织科技试验有 限公司	母公司之子公司	其他应收款	42,725,188.00	845,475.00	775,594.23	845,475.00	42,725,188.00	借款、往来款	非经营性往来
	咸阳经纬纺织机械有限公 司	关联方	其他应收款	139,413,995.83	208,566,660.35	2,137,786.67	177,129,366.84	170,851,289.34	借款、往来款	非经营性往来
	香港华明有限公司	母公司之子公司	其他应收款	3,527,836.05				3,527,836.05	借款	非经营性往来
	宜昌经纬纺机有限公司	母公司之子公司	其他应收款	40,288,387.42				40,288,387.42	借款、往来款	非经营性往来
	宜昌经纬机械有限公司	母公司之子公司	其他应收款	26,741,942.01				26,741,942.01	往来款	非经营性往来
	湖北新楚风汽车股份有限 公司	母公司之子公司	其他应收款	282,250,749.29			282,250,749.29		借款、往来款	非经营性往来
	天津恒天新能源汽车研究 院有限公司	母公司之子公司	其他应收款	70,000,000.00			70,000,000.00		借款	非经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	经纬纺织机械新疆有限公 司	母公司之子公司	其他应收款		51,596,100.00	61,916.67		51,596,100.00	借款、往来款	非经营性往来
	武汉纺友技术有限公司	母公司之子公司	其他应收款		1,400,000.00	133,064.89		1,400,000.00	借款	非经营性往来
	经纬津田驹纺织机械（咸 阳）有限公司	母公司之子公司	其他应收款		60,073,905.56	598,327.79	35,073,905.56	25,000,000.00	借款	非经营性往来
小计				1,057,216,500.03	471,350,979.83	14,565,780.89	802,490,920.96	726,076,558.90		
关联自然人	沈阳纺织机械厂有限公司	子公司关键人员控 制或影响的公司	应收账款	2,004.00	37,926.27		39,930.27		销售款	经营性往来款

	沈阳纺织机械厂有限公司 纺机分公司	子公司关键人员控制或影响的公司	应收账款	4,086.96	126,060.05		130,147.01		销售款	经营性往来款
	天津纺织机械有限责任公司	子公司关键人员控制或影响的公司	其他应收款	695,547.11			695,547.11		往来款	经营性往来款
	天津纺织机械厂分厂	关键人员控制或影响	预付账款		411.00		411.00		购买材料款	经营性往来款
	天津纺织机械厂配件厂	关键人员控制或影响	预付账款		670,000.00		342,570.30	327,429.70	购买材料款	经营性往来款
	天津纺织机械厂修配加工厂	关键人员控制或影响	预付账款		227,914.85			227,914.85	购买材料款	经营性往来款
	天津宝恒锭翼有限公司	子公司关键人员控制或影响的公司	预付账款	20,500.00			33.50	20,466.50	购买材料款	经营性往来款
	天津纺织机械有限责任公司	子公司关键人员控制或影响的公司	应收账款	224,859.93			224,859.93		销售款	经营性往来款
关联自然人	天津纺织机械有限责任公司	子公司关键人员控制或影响的公司	预付账款	27,851,945.04	3,703,567.79		2,214,319.54	29,341,193.29	购买材料款	经营性往来款
	天津天纺机纺机配件经销有限公司	子公司关键人员控制或影响的公司	应收账款	63,616.74				63,616.74	销售款	经营性往来款
小计				28,862,559.78	4,765,879.96		2,951,860.55	30,676,579.19		
其他关联方及其附属企业	安徽华茂经纬新型纺织有限公司	联营企业	其他应收款	23,168,561.91			9,114,743.56	14,053,818.35	借款	非经营性往来
	安徽华茂经纬新型纺织有限公司	联营企业	应收票据	1,400,000.00			1,400,000.00		销售款	经营性往来款
	安徽华茂经纬新型纺织有限公司	联营企业	应收账款	213,968.00				213,968.00	销售款	经营性往来款

	晋中经纬齿轮制造有限公司	联营企业	应收账款	513,115.32	53,188,498.34		53,211,504.38	490,109.28	销售款	经营性往来款
	晋中经纬钢领科技开发有限公司	联营企业	应收票据	750,000.00	300,000.00		750,000.00	300,000.00	销售款	经营性往来款
	晋中经纬钢领科技开发有限公司	联营企业	预付账款	1,357,203.34	9,210,852.75		10,568,056.09		购买材料款	经营性往来款
	晋中经纬合力通用机械有限公司	联营企业	应收账款	9,853.68	8,487,168.17		8,440,349.16	56,672.69	销售款	经营性往来款
	晋中经纬机电设备有限责任公司	联营企业	应收账款		53,257.26			53,257.26	销售款	经营性往来款
	晋中经纬机电设备有限责任公司	联营企业	预付账款		19,045,888.87		13,000,000.00	6,045,888.87	购买材料款	经营性往来款
其他关联方及其附属企业	晋中经纬钰鑫机械有限公司	联营企业	应收账款	12,982.39	281,085.89		238,051.83	56,016.45	销售款	经营性往来款
	经纬机械（集团）加力实业有限公司	联营企业	应收账款	40.00	819,401.08		819,401.08	40.00	销售款	经营性往来款
	经纬机械（集团）通用机械有限公司	联营企业	应收账款	132,527.45	20,605,166.32		20,655,088.57	82,605.20	销售款	经营性往来款
	经纬机械（集团）有限公司	联营企业	应收账款	7,264,957.28	66,809,620.85		74,074,578.13		销售款	经营性往来款
	经纬机械（集团）有限公司	联营企业	预付账款	48,501,422.05	14,617,435.34		46,262,822.25	16,856,035.14	购买材料款	经营性往来款
	山西经纬合力机械制造有限公司	联营企业	应收票据	12,400,000.00	300,000.00		12,400,000.00	300,000.00	销售款	经营性往来款
	山西经纬合力机械制造有限公司	联营企业	应收账款	25,487,910.14	51,167,122.14		74,920,854.08	1,734,178.20	销售款	经营性往来款

	山西经纬合力机械制造有限公司	联营企业	预付账款	5,545,892.15	105,213,958.46		90,624,044.12	20,135,806.49	购买材料款	经营性往来款
	随州吉纳福工程机械服务有限公司	联营企业	其他应收款	13,608,836.17			13,608,836.17		往来款	经营性往来款
	随州吉纳福工程机械服务有限公司	联营企业	应收票据	3,000,000.00			3,000,000.00		销售款	经营性往来款
	随州吉纳福工程机械服务有限公司	联营企业	应收账款	7,980,742.33			7,980,742.33		销售款	经营性往来款
	咸阳经纬置业有限公司	联营企业	其他应收款	14,146,544.04			4,146,544.04	10,000,000.00	借款、往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中国纺织机械和技术进出口有限公司	联营企业	应收票据	13,370,432.40			13,370,432.40		销售款	经营性往来款
	中国纺织机械和技术进出口有限公司	联营企业	应收账款	71,307,717.15	485,972,387.60		531,903,408.55	25,376,696.20	销售款	经营性往来款
	中国纺织机械和技术进出口有限公司	联营企业	其他应收款	71,972.21	172,117.69		232,904.69	11,185.21	往来款	经营性往来款
	中国纺织机械和技术进出口有限公司	联营企业	预付账款	468,281.78			468,281.78		购买材料款	经营性往来款
小计				250,712,959.79	836,243,960.76		991,190,643.21	95,766,277.34		
合计				1,382,570,868.98	2,210,955,422.40	21,842,044.80	2,567,498,719.31	1,026,027,572.07		

注：于 2017 年 1 月 3 日，经纬纺机不再对湖北新楚风汽车股份有限公司、天津恒天新能源汽车研究院有限公司、TAM-EUROPE, Proizvodnjavozil, d. o. o. 具有控制权。

法定代表人：叶茂新

主管会计工作负责人：毛发青

会计机构负责人：安勇芝