

西安环球印务股份有限公司

关联方占用资金情况的专项说明

希会其字(2018)0051 号

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2018)0051号

关于西安环球印务股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专 项 说 明

西安环球印务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对西安环球印务股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017年度的会计报表进行审计，并就贵公司控股股东及其他关联方占用资金的情况出具专项说明。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则进行的，本专项说明是我们根据中国证监会证监发(2003)56号《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》的规定，在实施了必要的审计程序的基础上做出的审核意见。2017年度贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况报告如附表所示。

我们认为，贵公司2017年度除附表所述控股股东及其他关联方资金占用情况外，未发现存在《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》提及的其他情况，包括：

1. 控股股东及其他关联方不得要求上市公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；
2. 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
3. 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
4. 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
5. 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

6. 代控股股东及其他关联方偿还债务。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：



王侠

中国注册会计师：



杨树杰

二〇一八年三月三十日

附表

西安环球印务股份有限公司 2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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年期初占用资金 余额	2017年度占用累计 发生金额	2017年度偿还累计 发生金额	2017年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	西安杨森制药有限公司	受控股股东重大影响	应收账款	333.61	2,675.74	2,646.86	362.49	商品销售款	经营性往来
	西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响	应收账款	180.70	113.23	175.98	117.95	商品销售款	经营性往来
	西安正大制药有限公司	受控股股东重大影响	应收账款	4.19	0.00	4.19	-		
	陕西医药控股集团天宁制药有限公司	同受控股股东控制	应收账款	2.28	7.59	9.82	0.05	商品销售款	经营性往来
小计	陕西医药控股集团实业开发有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1.31	160.90	123.41	38.80	商品销售款	经营性往来
	陕西医药控股集团派昂医药有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1.81	8.08	9.42	0.47	商品销售款	经营性往来
	西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响	预付账款	16.99	-	16.99	-		
				540.89	2,965.54	2,986.67	519.76		
其他关联人及其附属企业	西安德宝药用包装有限公司	联营企业	应收账款	1.90	7.51	4.81	4.60	商品销售款	经营性往来
	陕西永鑫纸业包装有限公司	控股子公司	其他应收款	1.90	7.51	4.81	4.60		
	西安永旭创新服务有限公司	全资子公司	其他应收款	800.00	234.21	1,034.21	-		
	陕西永鑫纸业包装有限公司	控股子公司	预付账款	738.58	424.66	424.66	738.58	经营暂借款	经营性往来
小计	西安永旭创新服务有限公司	全资子公司	预付账款	1.80	2,610.39	1,212.59	1,399.60	预付辅料款	经营性往来
	西安永旭创新服务有限公司	全资子公司	预付账款	584.53	-581.52	3.01	-		
				2,124.91	2,687.74	2,674.47	2,138.18		
				2,667.70	5,660.79	5,665.95	2,662.54		
总计									

法定代表人：李根岭

主管会计工作的负责人：李根岭

会计机构负责人：李根岭



营业执照

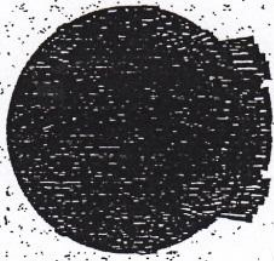
(副本) 10-3

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）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512
执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）
成立日期 2013 年 06 月 28 日
合伙期限 长期
经营范围 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、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



2016 年 04 月 15 日



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)

主任会计师: 吕桦

办公场所: 西安市浐灞生态区浐灞大道1号商务中心二期五楼511-512

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 61010047

注册资本(出资额): 人民币壹仟伍佰万元整

批准设立文号: 陕财办会 (2013) 28号

批准设立日期: 2013年6月27日

证书序号: NO. 018820

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



2016 年 4 月 29 日

中华人民共和国财政部制



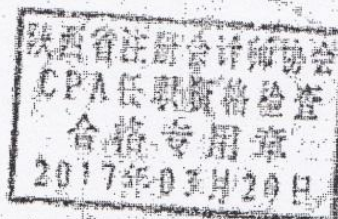
姓名: 杨国杰
 Sex: 男
 出生日期: 1984-10-15
 工作单位: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 612322198410154215
 Identity card No.



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.

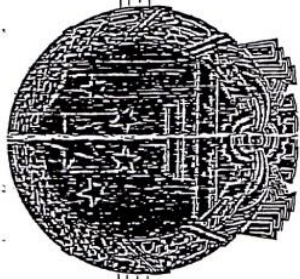


证书编号: 610100471431
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 18 日
 Date of Issuance

年 月 日



证书序号: 000172

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
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦



证书号: 31

发证时间

证书有效期至:

二〇一七年十一月十四日