

关于冀凯装备制造股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明
中兴财光华审专字（2018）第 108005 号

目 录

关于冀凯装备制造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	第 1—2 页
冀凯装备制造股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表	第 3 页

关于冀凯装备制造股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中兴财光华审专字（2018）第 108005 号

冀凯装备制造股份有限公司全体股东：

我们接受冀凯装备制造股份有限公司（以下简称“冀凯股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了冀凯股份公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2018）第 108005 号无保留意见审计报告。

根据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 号文）的要求，冀凯股份公司编制了本专项说明所附的 2017 年度冀凯股份公司控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是冀凯股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计冀凯股份公司 2017 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。除了对冀凯股份公司实施于 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2017 年度冀凯股份公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供冀凯股份公司 2017 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：冀凯股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

(此页无正文)

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：李鑫
(项目合伙人)

中国注册会计师：闫雪峰

2018年4月17日

冀凯装备制造股份有限公司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：冀凯装备制造股份有限公司

单位：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	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2017年度占用资 金的利息（如有）	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
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	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										
上市公司的子公司及其附 属企业										
关联自然人及其控制的法 人	河北金泰金刚石工具有限公司	参股股东控制的企业	应收账款	13.28	41.93		10.91	44.30	销售业务	经营性往来
	RUS Mining Services Pty Ltd	参股股东控制的企业	应收账款	2,022.12	268.72		1,991.60	299.24	销售业务	经营性往来
			预付款项	176.75		43.76	132.99	采购业务	经营性往来	
			其他非流动资产	554.96			554.96	采购业务	经营性往来	
	Kingthai Diamond Tools Co, Ltd.	参股股东控制的企业	应收账款		131.93			131.93	销售业务	经营性往来
			预付款项	374.60		158.78	215.82	采购业务	经营性往来	
其他关联人及其附属企业										
总计				3,141.71	442.57		2,205.05	1,379.23		

本表已于2018年4月17日获董事会批准。

法定代表人：冯帆

主管会计工作负责人：田季英

会计机构负责人：曹爱丽