

关于湖北京山轻工机械股份有限公司
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说明

勤信专字【2022】第 0560 号

北京注册会计师协会

业务监管统一数据报送系统

业务监管统一数据

关于湖北京山轻工机械股份有限公司
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说明

勤信专字【2022】第 0560 号

被审计单位名称：

会计师事务所名称：

会计师事务所地址：

注册会计师姓名：

注册会计师姓名：

报告日期：

报告日期：

报告编号：

报告编号：

王静 (420000034531)

签字日期：

签字日期：

王静 (420000034531)



本专项说明仅供被审计单位及相关利益方参考，不作为其他用途的依据。

本专项说明仅供被审计单位及相关利益方参考，不作为其他用途的依据。

本专项说明仅供被审计单位及相关利益方参考，不作为其他用途的依据。

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001622022114001939
报告名称:	湖北京山轻工机械股份有限公司非经营性 资金占用及其他关联方往来情况说明
报告文号:	勤信专字【2022】第 0560 号
被审（验）单位名称:	湖北京山轻工机械股份有限公司
会计师事务所名称:	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 28 日
报备日期:	2022 年 04 月 27 日
签字人员:	王晓清(420000034531), 张远学(110001620057)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

内 容	页 次
专项说明	1-2
附表	3-4

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

**关于湖北京山轻工机械股份有限公司关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表的专项说明**

勤信专字【2022】第 0560 号

湖北京山轻工机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 28 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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）的要求，贵公司编制了后附的 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）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除核对外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2021 年度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。

本专项说明仅供贵公司 2021 年度年报披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附表：湖北京山轻工机械股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二二年四月二十八日

中国注册会计师：


中国注册会计师：


湖北京山轻工机械股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期内占用累计发生金额(不含利息)	报告期内往来资金利息(如有)	报告期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									
前大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									
总计									
其它关联资金往来	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	期初往来资金余额	报告期内往来累计发生金额(不含利息)	报告期内往来资金利息(如有)	报告期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	湖北京山和顺机械有限公司	大股东附属企业	应收账款	286,397.66	5,380,159.38		5,380,557.04	销售材料	经营性占用
大股东及其附属企业	湖北京山和顺机械有限公司	大股东附属企业	预付款项	200,000.00	64,706,041.80		64,906,041.80	材料采购	经营性占用
大股东及其附属企业	湖北金亚制刀有限公司	大股东附属企业	预付款项	416,707.00	3,940,855.50		4,357,562.50	材料采购	经营性占用
小计				903,104.66	74,027,056.68		4,643,562.50		
上市公司的子公司及其附属企业	惠州市三协精密有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	60,000,000.00	40,300,000.00		60,000,000.00	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	京山轻机印度有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	628,550.00			-	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	京源国际投资发展有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	16,954,719.12	4,256,186.77	422,858.06	13,534,986.13	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市慧大成智能科技有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	12,064,000.41	4,565,478.63	363,927.42	16,993,406.46	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉佰致达科技有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	20,832,000.00	93,014,790.42	865,118.21	27,482,000.00	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉京山轻机智能装备有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	1,800,000.00		74,385.00	1,800,000.00	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	46,843,221.72		1,042,136.85	-	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉深海舜智科技有限公司	本公司全资子公司	其他应收款		9,999,994.93		4,000,000.00	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉深海舜智科技有限公司京山分公司	本公司全资子公司	其他应收款	1,043,500.00		41,325.00	1,000,000.00	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	香港京山轻机有限公司	本公司全资子公司	其他应收款			1,115.75	-	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	昆山晟成光电科技有限公司	本公司控股子公司	其他应收款		52,500,000.00		52,500,000.00	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	J.S MACHINE EUROPE S.R.L. (欧洲公司)	本公司全资子公司	其他应收款		14,439,400.00		14,439,400.00	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	京山轻机欧洲有限公司	本公司全资子公司	应收账款	2,927,832.64	39,002,824.36		40,447,093.26	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	京山轻机印度有限公司	本公司控股子公司	应收账款	331,376.66	1,197,613.14		1,045,770.80	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	昆山京昆和顺包装机械有限公司	本公司全资子公司	应收账款	32,104.75			-	销售材料	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	香港京山轻机有限公司	本公司全资子公司	应收账款	8,399,486.62	32,129,650.00		25,321,522.59	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市慧大成智能科技有限公司	本公司控股子公司	预付款项	1,607,600.00	2,897,260.00		1,014,430.00	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉佰致达科技有限公司	本公司控股子公司	预付款项	8,350,963.37			-	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉京山轻工机械有限公司	本公司全资子公司	预付款项	14,707,191.07	13,032,795.96		9,711,236.54	资金周转款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉京山轻机智能装备有限公司	本公司全资子公司	预付款项	1,010,000.00			450,000.00	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	本公司全资子公司	预付款项	66,048.40	27,599,286.76		467,106.03	材料采购	经营性占用

湖北京山轻工机械股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期内占用累计发生金额(不含利息)	报告期内占用资金的利息(如有)	报告期内偿还累计发生金额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	武汉深海弈智科技有限公司	本公司全资子公司	预付款项	335,250.00			335,250.00	-	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉深海弈智科技有限公司京山分公司	本公司子公司分公司	预付款项	41,360.00				41,360.00	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	湖北京峻汽车零部件有限公司	本公司附属企业	应收账款	6,431,685.96	17,676,619.00		18,563,984.70	5,544,320.26	销售材料	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	广州科研美连智能科技有限公司	本公司子公司附属企业	应收账款	162,000.00	60,750.00		166,950.00	55,800.00	销售材料	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	湖北英特姆智能机器有限公司	本公司附属企业	预付款项	1,532,831.84	122,318.16			1,655,150.00	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	湖北英特姆智能机器有限公司	本公司附属企业	应收账款	1,274.80			1,274.80	-	销售材料	经营性占用
小计				206,102,997.36	352,794,968.13	2,810,866.29	284,205,249.71	277,503,582.07		
关联自然人及其控制的法人	惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司	公司董事控制的公司	应收账款	17,490,144.63	11,326,121.95		12,249,019.23	16,567,247.35	销售产品	经营性占用
关联自然人及其控制的法人	惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司	公司董事控制的公司	其他应收款	121,088.32	335,839.52		456,927.84		代垫水电费	非经营性占用
关联自然人及其控制的法人	沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	公司董事控制的公司	应收账款	313,152.22	903,426.40			1,216,578.62	销售产品	经营性占用
关联自然人及其控制的法人	沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	公司董事控制的公司	其他应收款	891,523.44	692,962.92		35,932.79	1,548,553.57	代垫水电费、房租	非经营性占用
小计				18,815,908.61	13,258,350.79		12,741,879.86	19,332,379.54		
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				225,822,010.63	440,080,375.60	2,810,866.29	367,233,728.41	301,479,524.11		

备注：赛力德舒适家（武汉）科技有限公司2021年10月已转让，不再列入关联方，本公司其他应收款赛力德舒适家（武汉）科技有限公司期初余额2401074.17元未列示在上表中。



统一社会信用代码

91110102089698790Q

营业执照

(副本)(6-1)



名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 胡柏和

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，出具有关报告；基本建设年度审计；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。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至2043年12月12日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

登记机关



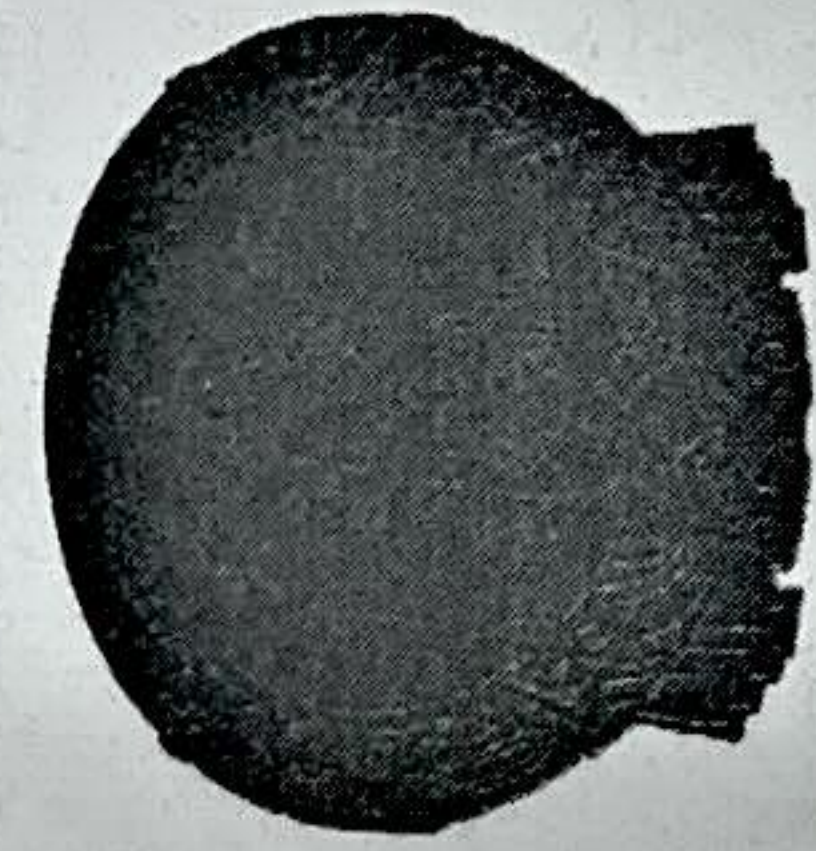
2022年02月10日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡柏和

主任会计师：

经营场所：北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000162

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期：2013年12月11日



证书序号：0014470

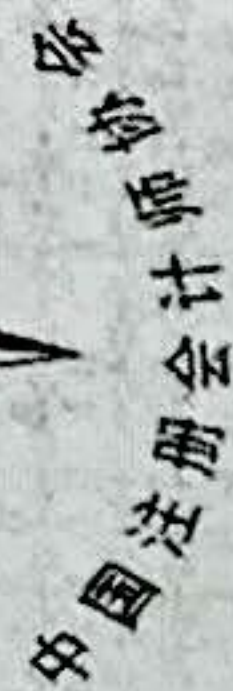
说明

- 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：



中华人民共和国财政部制

57

姓 名 Full name	性 别 Sex	出 生 日 期 Date of birth	工 作 单 位 Working unit	身 份 证 号 码 Identity card No.
------------------	------------	--------------------------	-------------------------	--------------------------------

1966-09-09

中勤万信会计师事务所有限公司
北分公司

42010619860909491 X

Identity card No.



姓名 张远学
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-05-21
Date of birth
工作单位 中勤万信会计师事务所有限公司湖北分公司
Working unit
身份证号 422327720521021
Identity card No.



姓名 张远学
证件号 110001620057
Issued for another year after this renewal.

注册编号: 110001620057
发证机关: 湖北省注册会计师协会
发证日期: 2005 年 7 月 11 日



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
同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
转出日期
Transfer date
转出人
Transferor
转出人签字
Transferor signature

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
同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
转入日期
Transfer date
转入人
Transferee
转入人签字
Transferee signature

