

关于湖北京山轻工机械股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项
说明

勤信专字【2023】第 0622 号



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京23DEPF3MPK



目 录

内 容	页 次
控股股东及其他关联方占用 资金情况的专项说明	1-2
附表	3-4

11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100



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
控股股东及其他关联方占用资金情况
的专项说明**

勤信专字【2023】第 0622 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 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 2023 年 4 月 20 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）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年修订）》的规定，就贵公司编制的 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）出具专项说明。

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 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对贵公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，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 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，仅供贵公司 2022 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 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

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二三年四月二十日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



湖北北京山轻工机械股份有限公司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

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
控股股东、实际控制人及附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
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)	报告期内往来资金的利息(如有)	报告期内偿还累计发生金额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及附属企业	湖北北京山和顺机械有限公司	大股东附属企业	应收账款	286,000.00	152,906,362.68		146,098,808.94	286,000.00	销售材料	经营性占用
控股股东、实际控制人及附属企业	湖北北京山和顺机械有限公司	大股东附属企业	预付账款		9,813,147.21		10,222,040.80	6,807,553.74	材料采购	经营性占用
控股股东、实际控制人及附属企业	湖北金亚制刀有限公司	大股东附属企业	预付账款	4,357,562.50	162,719,509.89		156,320,849.74	3,948,668.91	材料采购	经营性占用
小计				4,643,562.50				11,042,222.65		
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				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	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	16,993,406.46	1,389,336.46			18,382,742.92	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	27,482,000.00	30,197,587.04	1,450,955.90	7,221,487.04	51,909,055.90	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	251,456.15	24,269.20	1,625,725.35	450,000.00	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	武汉京山丝织纸品包装供应链有限公司	本公司全资子公司	其他应收款		17,688,832.48	6,232.96	17,695,065.44	-	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	武汉深海赛智科技有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	4,000,000.00	5,348,334.39	104,166.67	4,105,143.27	5,347,357.79	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	武汉深海赛智科技有限公司京山分公司	本公司子公司分公司	其他应收款	1,000,000.00		37,500.00	37,500.00	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	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	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	武汉中泰和融资租赁有限公司	本公司附属企业	其他应收款		4,000,000.00			4,000,000.00	保证金	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	40,447,093.26	85,044,879.99		57,632,125.85	67,859,847.40	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	1,045,770.80	694,810.92		910,603.74	829,977.98	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	应收账款	25,321,522.59	62,595,355.97		83,643,800.81	4,273,077.75	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	深圳市慧大成智能科技有限公司	本公司控股子公司	预付账款	1,014,430.00				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	武汉京山轻工机械有限公司	本公司全资子公司	预付账款	9,711,236.54	16,173,013.57		21,173,013.57	4,711,236.54	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	武汉京山丝织纸品包装供应链有限公司	本公司全资子公司	预付账款	430,000.00	378,755.72		652,435.47	176,320.25	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉京山丝织纸品包装供应链有限公司	本公司全资子公司	预付账款	467,106.03	5,978,186.55		4,638,590.68	1,786,701.90	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉深海赛智科技有限公司京山分公司	本公司子公司分公司	预付账款	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	湖北京菱汽车零部件有限公司	本公司附属企业	应收账款	5,544,320.26	20,810,910.71		19,595,919.15	6,759,311.82	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	55,800.00			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	湖北英特利智能机器有限公司	本公司附属企业	预付账款	1,655,150.00				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	东莞上艺喷蜡科技有限公司	本公司附属企业	预付账款		1,890,000.00			1,890,000.00	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉中泰和融资租赁有限公司	本公司附属企业	预付账款		2,000,000.00			2,000,000.00	材料采购	经营性占用
小计				263,968,595.94	254,441,459.95	1,623,124.73	233,446,610.37	286,586,570.25	销售产品	经营性占用
其他关联人及其附属企业	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	16,567,247.35	4,199,678.90		16,211,805.63	4,555,120.62		



湖北京山轻工机械股份有限公司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

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
其他关联人及其附属企业	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	1,216,578.62	2,100.00		6,100.00	1,212,578.62	销售产品	经营性占用
其他关联人及其附属企业	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	1,548,553.57	144,180.42		1,692,733.99	5,767,699.24	代垫水电费、厂租	非经营性占用
小计				19,332,379.54	4,345,959.32		17,910,639.62			
总计				287,944,537.98	421,506,929.16	1,623,124.73	407,678,099.73	303,396,492.14		

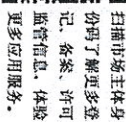
备注：京源国际投资发展有限公司2022年10月已转让，不再列入关联方，本公司其他应收款京源国际投资发展有限公司期初余额13,534,986.13元未列示在上表中。



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)

出 资 额 1920万元

特殊普通合伙企业类型

成立日期 2013年12月13日

以勢撻人 胡柏和

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

范围

具批产
出业理
本业法
审计部
资中计
企的培
宜审选
证算计
验算决
清财法
报告询
立年度
分管理
计管理
审分经
具并建
出基咨
含基咨
表业务
报理告
会计告
有咨的
业告具
企报具
查盗帐
审验帐
目准业

登记机关



<http://www.gsai.gov.cn>

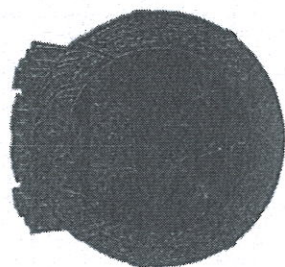
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局

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》。



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

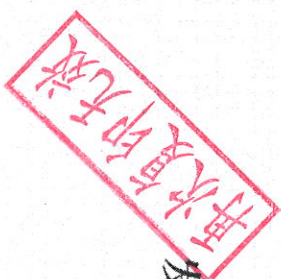
批准执业日期: 2013年12月11日

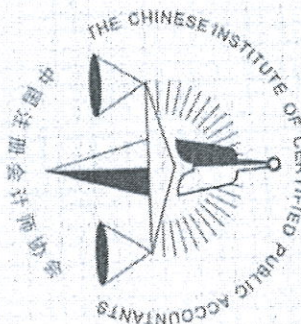
发证机关:

北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





再次复印无效



姓名 王曉濤
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1966-09-09
 Date of birth
 工作单位 中勤万信会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙) 湖北分所
 身份证号码 42010619660909481X
 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.



已脱清的年检二维码

证书编号: 420000034531
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2000 年 09 月 21 日
 Date of Issuance

年 月 日



再次复印无效

姓名 张远平
性别 男
出生日期 1972-05-21
工作单位 中勤万信会计师事务所有限公司
身份证号 422327720521021



记录 station

姓名 张远平
证件号码 110001620057
有效期 一年
自 2005 年 7 月 18 日起
for another year after this renewal.



注册编号: 110001620057
注册单位: 湖北省注册会计师协会
发证日期: 2005 年 7 月 18 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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2004 年 1 月 27 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2004 年 1 月 27 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2004 年 1 月 27 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2004 年 1 月 27 日

