

云南西仪工业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用及财务
公司关联方存贷款等金融业务情况的
专项说明

大华核字[2021]003588 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

云南西仪工业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用及财务公司关联方存贷款等
金融业务情况的专项说明
(截止 2020 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用及财务公司 关联方存贷款等金融业务情况的专项说明	1-2
二、 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况汇总表	1
三、 2020 年度财务公司关联方存贷款等金融业务 情况汇总表	1-2

控股股东及其他关联方资金占用 及财务公司关联方存贷款等 金融业务情况的专项说明

大华核字[2021]003588 号

云南西仪工业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》审计了云南西仪工业股份有限公司（以下简称西仪股份）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年三月二十九日签发了大华审字[2021]004900 号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《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》(2017 年修订)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就西仪股份编制的 2020 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该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是西仪股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西仪股份 2020 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。除了对西仪股

份实施 2020 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程序。为了更好地理解西仪股份 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

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，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：云南西仪工业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

丛存

中国·北京

中国注册会计师：_____

徐士宝

二〇二一年三月二十九日

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

单位：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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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	重庆长安汽车股份有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资（应收票据）		6,000,000.00			6,000,000.00	销售货物	经营性往来
	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资（应收票据）	3,638,153.97	15,266,651.30		18,904,805.27		销售货物	经营性往来
	南京长安汽车有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资（应收票据）	1,440,000.00	6,360,000.00		6,950,000.00	850,000.00	销售货物	经营性往来
	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资（应收票据）	2,332,721.12	25,378,180.23		24,956,365.34	2,754,536.01	销售货物	经营性往来
	重庆长安工业（集团）有限责任公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	1,631,250.00	6,762,440.00		7,336,000.00	1,057,690.00	销售货物	经营性往来
	重庆长安铃木汽车有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	301,855.45	1,990,460.00		2,122,570.26	169,745.19	销售货物	经营性往来
	重庆长安汽车股份有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	10,000,890.81	83,544,589.20		92,454,693.26	1,090,786.75	销售货物	经营性往来
	重庆长江电工工业集团有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	10,000.00				10,000.00	销售货物	经营性往来
	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	1,983,710.17	17,766,629.76		19,620,508.13	129,831.80	销售货物	经营性往来
	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	5,848,140.11	29,219,449.07		25,528,145.57	9,539,443.61	销售货物	经营性往来
	重庆建设工业（集团）有限责任公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	1,361.45	9,512,533.83		5,610,333.83	3,903,561.45	销售货物	经营性往来
	南京长安汽车有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	844,161.97	6,384,646.16		6,366,437.83	862,370.30	销售货物	经营性往来
	四川华庆机械有限责任公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	311,810.69				311,810.69	销售货物	经营性往来
	重庆建设工业（集团）有限责任公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	其他应收款	500,000.00				500,000.00	保证金	经营性往来
	重庆长江电工工业集团有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付账款		1,502,690.00		1,317,190.00	185,500.00	采购货物	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	承德苏垦银河连杆有限公司	子公司	其他应收款	36,000,000.00			36,000,000.00		借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计	—	—	—	64,844,055.74	209,688,269.55		247,167,049.49	27,365,275.80		—

云南西仪工业股份有限公司 2020 年度财务公司关联方存贷款等金融业务情况汇总表

一、 公司与兵器装备集团财务有限责任公司存贷款：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	利率
贷款：					
兵器装备集团财务有限责任公司贷款	10,000,000.00	60,000,000.00	10,000,000.00	60,000,000.00	4.785%、 3.915%（年）
兵器装备集团财务有限责任公司贷款	88,000,000.00		88,000,000.00		4.75%（年）
兵器装备集团财务有限责任公司贷款	30,000,000.00	25,000,000.00	30,000,000.00	25,000,000.00	4.35%（年）
兵器装备集团财务有限责任公司贷款		38,000,000.00		38,000,000.00	3.915%（年）
兵器装备集团财务有限责任公司贷款		30,000,000.00		30,000,000.00	2%（年）
贷款合计	128,000,000.00	153,000,000.00	128,000,000.00	153,000,000.00	
存款：					
兵器装备集团财务有限责任公司存款	103,855,215.39	729,272,367.16	748,697,534.90	84,430,047.65	
存款合计	103,855,215.39	729,272,367.16	748,697,534.90	84,430,047.65	

二、 公司与兵器装备集团财务有限责任公司授信额度及质押事项：

公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 16,600.00 万元，期限为 2018 年 5 月 21 日至 2020 年 5 月 21 日，授信协议编号为：18SX200015*；公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信补充协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 20,000.00 万元，其中一般贷款 10,000.00 万元，商业承兑汇票 400.00 万元，项目贷款 9,600.00 万元，期限为 2018 年 5 月 21 日至 2020 年 5 月 21 日，授信协议编号为：18SX200015-1*；同时公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署 18SXZY200015 号应收账款质押合同，期限为 2018 年 5 月 21 日至 2020 年 5 月 21 日。

公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 20,000.00 万元，期限为 2019 年 4 月 2 日至 2020 年 4 月 2 日，授信协议编号为 2019JRFW001；公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信补充协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 30,000.00 万元，期限为 2019 年 4 月 2 日至 2020 年 4 月 2 日，

授信协议编号为：2019JRFW002。

公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 26,500.00 万元，其中一般贷款 26,500.00 万元，期限为 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 24 日，授信协议编号为：20SX200008；公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信补充协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 4,300.00 万元，其中一般贷款 4,300.00 万元，期限为 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 24 日，授信协议编号为：20SX200008-1；同时公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署 20SXZY200008 号应收账款最高额质押合同，期限为 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 24 日。

子公司承德苏垦银河连杆有限公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 4,500.00 万元，期限为 2019 年 4 月 3 日至 2020 年 4 月 3 日，授信协议编号为 19SX100010；同时子公司承德苏垦银河连杆有限公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署 19SXZY100010 号应收账款质押合同，期限为 2019 年 4 月 3 日至 2020 年 4 月 3 日。

子公司承德苏垦银河连杆有限公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 12,000.00 万元，期限为 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 24 日，授信协议编号为 20SX100009；同时子公司承德苏垦银河连杆有限公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署 20SX2Y100009 号应收账款质押合同，期限为 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 24 日。

云南西仪工业股份有限公司

二〇二一年三月二十九日