

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【2021】第 0442 号

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
专项说明	1-2
附表	3

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【2021】第 0442 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 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 2021 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、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》（证监会公告[2017]16 号）的要求，贵公司编制了后附的 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）。

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 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 2020 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 2020 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 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

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二〇年四月二十八日

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

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	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)	报告期末偿还累 计发生金额	期末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
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 关联关系	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)	报告期末偿还 累计发生金额	期末往来资金余 额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	湖北北京山和顺机械有限公司	大股东附属企业	应收账款	401,570.27	3,193,245.55		3,308,418.16	286,397.66	销售材料	经营性占用
大股东及其附属企业	湖北北京阳橡胶制品有限公司	大股东附属企业	应收账款	146,025.00	48,700.00		194,725.00	-	销售材料	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	应收账款	2,904,273.00	200,000.00		8,815,764.66	200,000.00	销售材料	经营性占用
大股东及其附属企业	湖北北京山和顺机械有限公司	大股东附属企业	预付款项	2,904,273.00	6,328,198.66		8,815,764.66	416,707.00	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	3,451,868.27	9,770,144.21		12,318,907.82	903,104.66	材料采购	经营性占用
小计										
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		115,000,000.00		55,000,000.00	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	京山轻工印度有限公司	本公司控股子公司	其他应收款		860,842.09		232,292.09	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		34,560,334.41	286,004.17	17,891,619.46	16,954,719.12	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	赛力德舒适家(武汉)科技有限公司	本公司全资子公司附属企 业	其他应收款		2,340,000.00	61,074.17		2,401,074.17	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	6,154,050.42	9,500,000.00	409,949.99	4,000,000.00	12,064,000.41	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	2,094,359.25	33,099,532.33	258,925.42	14,620,817.00	20,832,000.00	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	武汉京山轻工智能装备有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	1,500,000.00	452,400.00	136,687.50	289,087.50	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	9,497,143.00	73,222,432.15	2,289,343.66	38,165,697.09	46,843,221.72	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	武汉环丰科技有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	6,109,257.50	4,498,764.03	191,378.47	10,799,400.00	-	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	武汉深海舜智科技有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	3,960,800.00	3,500,030.00		7,460,830.00	-	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	本公司全资子公司分公司	其他应收款	1,000,000.00		43,500.00		1,043,500.00	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	14,952,400.00			14,952,400.00	-	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		10,218,990.03		7,291,157.39	2,927,832.64	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	本公司全资子公司	应收账款	61,109.06	699,287.60		429,020.00	331,376.66	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			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	19,634,392.49	37,130,645.98		48,365,551.85	8,399,486.62	资金周转款	非经营性占用

湖北北京山轻工机械股份有限公司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

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	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	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	748,600.00	3,385,720.00		2,526,720.00	1,607,600.00	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	13,833,862.87	2,568,070.20		8,050,969.70	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	19,438,322.85	12,087,872.85		16,819,004.63	14,707,191.07	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	武汉京山轻工机械智能装备有限公司	本公司全资子公司	预付款项	1,400,000.00	60,000.00		450,000.00	1,010,000.00	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉京山轻工机械智能装备有限公司	本公司全资子公司	预付款项		43,720,207.48		43,654,159.08	66,048.40	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	本公司全资子公司	预付款项		792,750.00		457,500.00	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	武汉深海赛智科技有限公司京山分公司	本公司全资子公司分公司	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	湖北北京峻汽车零部件有限公司	本公司附属企业	应收账款	5,574,387.99	12,868,206.14		12,010,908.17	6,431,685.96	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	334,800.00	599,122.00		771,922.00	162,000.00	销售材料	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	湖北英特博智能机器人有限公司	本公司附属企业	预付款项	37,623.84	1,533,996.16		38,788.16	1,532,831.84	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	湖北英特博智能机器人有限公司	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				106,372,469.27	402,732,583.00	3,676,863.38	304,277,844.12	208,504,071.53		
关联自然人及其控制的法人	惠州市三协磁电技术有限公司	公司董事控制的公司	应收账款	15,170,053.36	11,362,654.35		9,042,563.08	17,490,144.63	销售产品	经营性占用
关联自然人及其控制的法人	惠州市三协磁电技术有限公司	公司董事控制的公司	其他应收款	634,455.20	729,801.60		1,243,168.48	121,088.32	代垫水电费	非经营性占用
关联自然人及其控制的法人	惠州市三协磁电技术有限公司	公司董事控制的公司	预付款项	15,804,508.56	13,388,455.95		1,296,000.00	17,611,232.95	材料采购	经营性占用
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				125,628,846.10	425,891,183.16	3,676,863.38	328,178,483.50	227,018,409.14		