

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【2024】第 0402 号



目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
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



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【2024】第 0402 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 23 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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。



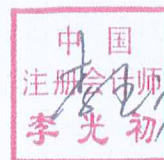
附表：湖北京山轻工机械股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二四年四月二十三日

中国注册会计师：



中国注册会计师：

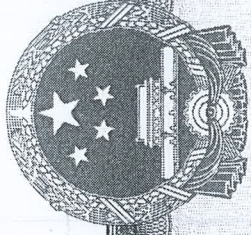


湖北北京山轻工机械股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来										
控股股东、实际控制人及附属企业	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	6,345,643.09		5,288,072.17	1,343,570.92	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	预付款项	6,807,553.74			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	湖北金亚利刀有限公司	大股东附属企业	预付款项	3,948,668.91			3,948,668.91	-	材料采购	经营性占用
控股股东、实际控制人及附属企业	湖北金亚利刀有限公司	大股东附属企业	应收账款		160,656.01		118,639.61	42,016.40	销售材料	经营性占用
控股股东、实际控制人及附属企业	武汉丝凯路供应链有限公司	大股东附属企业	预付款项		9,487,087.73		8,427,073.91	1,060,013.82	材料采购	经营性占用
控股股东、实际控制人及附属企业	湖北北京阳橡胶制品有限公司	大股东附属企业	应收账款		126,474.00		126,474.00		销售材料	经营性占用
小计				11,042,222.65	16,119,860.83		24,716,482.34	2,445,601.14		
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	75,246,414.36	1,407,159.23	5,403,574.50	131,249,999.09	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	18,382,742.92	198,483.00			18,581,227.92	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	51,909,055.90	14,092,974.33	1,640,230.58	6,342,719.47	61,299,541.34	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	450,000.00	3,290.29	12,877.36	16,167.65	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		58,653,321.82	344,678.18	59,000,000.00	-	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	武汉深海奔智科技有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	5,347,357.79	34,544,482.09	571,981.13	9,516,463.22	30,947,357.79	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	武汉深海奔智科技有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	1,000,000.00		18,081.76		-	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	武汉深光电科技有限公司	本公司全资子公司	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	昆山晟成光电科技有限公司	本公司全资子公司	其他应收款		15,323,440.00			15,323,440.00	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		50,236.00			50,236.00	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	香港京山轻工机械有限公司	本公司附属企业	其他应收款		1,655,150.00			1,655,150.00	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	湖北英特博智能机器有限公司	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	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	67,859,847.40	43,110,766.44		51,829,244.17	59,141,369.67	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	京山轻工欧洲有限公司	本公司全资子公司	应收账款	829,977.98	1,103,311.05		1,076,463.23	858,825.80	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	京山轻工印度有限公司	本公司全资子公司	应收账款	4,273,077.75			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	香港京山轻工机械有限公司	本公司全资子公司	应收账款		10,163.22			10,163.22	销售产品	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉深海奔智科技有限公司	本公司附属企业	应收账款	6,759,311.82	13,742,980.59		19,508,774.06	993,518.35	销售材料	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	湖北北京峻汽车零部件有限公司	本公司附属企业	应收账款						销售材料	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	1,014,430.00				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	预付款项	4,711,236.54			2,000,000.00	2,711,236.54	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2023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	武汉京山轻工智能装备有限公司	本公司全资子公司	预付款项	176,320.25	323,595.35		383,404.87	116,510.73	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	武汉京山丝路食品包装供应链有限公司	本公司全资子公司	预付款项	1,786,701.90			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	武汉海泰智能装备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	湖北英特博智能装备有限公司	本公司附属企业	预付款项	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	东莞上艺喷码科技有限公司	本公司附属企业	预付款项	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	预付款项	2,000,000.00			2,000,000.00	-	材料采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	广州柯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		34,650.00		34,650.00	-	销售材料	经营性占用
小计				286,586,570.25	258,064,610.54	3,995,008.24	167,699,822.58	380,946,366.45		
其他关联人及其附属企业	惠州市艾美加磁电技术股份有限公司	公司董事控制的公司	应收账款	4,555,120.62	5,278,323.00		7,265,069.46	2,568,374.16	销售产品	经营性占用
其他关联人及其附属企业	沪苏艾美伽光学技术(江苏)有限公司	公司董事控制的公司	应收账款	1,212,578.62			2,400.00	1,210,178.62	销售产品	经营性占用
小计				5,767,699.24	5,278,323.00		7,267,469.46	3,778,552.78		
总计				303,396,492.14	279,462,794.37	3,995,008.24	199,683,774.38	387,170,520.37		



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110102089698790Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



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

负责人 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、增资、减资、清算、年度审计、代理记账、税务咨询、税收筹划、企业管理咨询；(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；不得开展法律、法规禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 2100万元

成立日期 2013年12月13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



2023年12月27日



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。

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

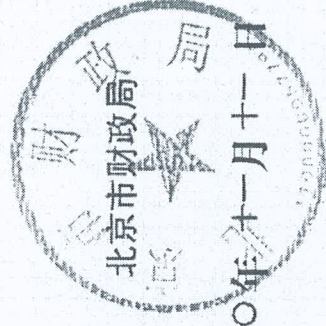
国家市场监督管理总局监制

讨论用

证书序号: 0014470

说明

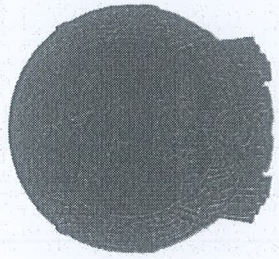
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



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

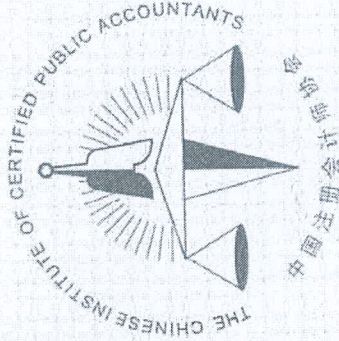
执业证书编号: 11000162

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



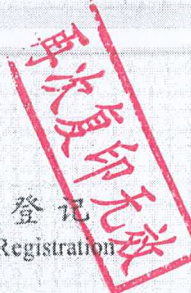
真印章



姓名 Full name 李光初
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1972-09-27
 工作单位 Working unit 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 身份证号码 Identity card No. 610103197209272032



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.



李光初的年检二维码

证书编号: 420000034213
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: 1999 年 09 月 01 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



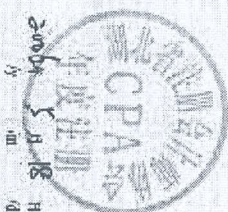
姓名: 张远学
 Full name: 张远学
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1972-05-21
 Date of birth: 1972-05-21
 工作单位: 中勤万信会计师事务所有限公司湖北分公司
 Working unit: 中勤万信会计师事务所有限公司湖北分公司
 身份证号码: 422327720521021
 Identity card No.: 422327720521021



姓名: 张远学
 证件号: 10001620057
 This Renewal: 合格, 继续有效一年
 Valid for another year after this Renewal.

记
 Edition

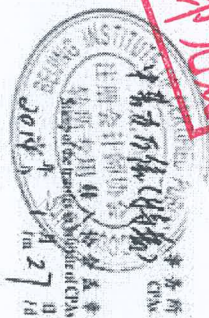
证书编号: 110001620057
 No. of Certificate
 批准机关: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute: CPAA
 发证日期: 2005年7月
 Date of issuance: 2005年7月



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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转出单位盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPA
 2014年 11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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPA
 2014年 11月 14日

