

晋西车轴股份有限公司
2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于晋西车轴股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2021TYAA10007

晋西车轴股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了晋西车轴股份有限公司（以下简称晋西车轴公司）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、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 3 月 29 日出具了 XYZH/2021TYAA10005 号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，以及上海证券交易所相关披露要求，晋西车轴公司编制了本专项说明所附的晋西车轴公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是晋西车轴公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计晋西车轴公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

除对晋西车轴公司 2020 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计晋西车轴公司 2020 年度财务报表时晋西车轴公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解晋西车轴公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供晋西车轴公司为 2020 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年三月二十九日

附件一

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

上市公司名称：晋西车轴股份有限公司

单位：万元

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										非经营性占用
小计	.	.	.	.	.	.	.	.	.	非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	.	.	.	.	.	.	.	.	.	非经营性占用
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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山西利民工业有限责任公司	同一母公司	应收票据	40.00	88.65		90.00	38.65	关联交易	经营性往来
	中国兵器工业集团有限公司附属单位	同一最终控制方	应收票据	1,400.00	800.00		2,200.00		关联交易	经营性往来
	山西晋西精密机械有限责任公司	同一母公司	应收票据		71.35			71.35	关联交易	经营性往来
	山西利民工业有限责任公司	同一母公司	应收账款	292.38			150.80	141.58	关联交易	经营性往来
	中国兵器工业集团有限公司附属单位	同一最终控制方	应收账款	20.82	2,954.18		2,949.41	25.59	关联交易	经营性往来
	中国兵器工业集团有限公司附属单位	同一最终控制方	合同资产		103.68			103.68	关联交易	经营性往来
	晋西工业集团有限责任公司	母公司	应收账款	61.88	904.89		966.77		关联交易	经营性往来
	山西江阳化工有限公司	同一母公司	应收账款		0.48		0.48		关联交易	经营性往来
	山西晋西精密机械有限责任公司	同一母公司	应收账款		207.77		207.77		关联交易	经营性往来
	山西晋西压力容器有限责任公司	同一母公司	应收账款		105.20		105.20		关联交易	经营性往来
	中国兵器工业集团有限公司	最终控制方	应收账款		2.50		2.50		关联交易	经营性往来
	中国兵器工业集团有限公司附属单位	同一最终控制方	预付账款		169.55	363.64		435.22	97.97	关联交易	经营性往来
小计	.	.	.	1,984.63	5,602.32	.	7,108.14	478.81	.	.
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
小计	.	.	.	.	.	.	.	.	.	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
小计	.	.	.	.	.	.	.	.	.	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小计	.	.	.	.	.	.	.	.	.	非经营性往来
总计	.	.	.	1,984.63	5,602.32	.	7,108.14	478.81	.	.

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

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；基本建设年度财务决算审计；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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关




2021年01月08日

证书序号: 0014624

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: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营 场 所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

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.



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.



证书编号: 140100030007
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1996年02月08日
Date of Issuance

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.



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

同意转出
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor-institute of CPAs
2014年11月11日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee-institute of CPAs
2014年11月28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

同意转出
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor-institute of CPAs
2014年11月11日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee-institute of CPAs
2014年11月11日



姓名: 李瑞勤
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1970-01-13
Date of birth
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 140102700115201
Identity card No.





年度检验登记
Annual Renewal Registr

姓名: 郭锐

本证书经检验合格 证书编号: 110000150194
This certificate is valid for automatic renewal after this renewal. 2018-05-11



08 年 3 月 18 日



年度检验登记
Annual Renewal Registr

姓名: 郭锐

本证书经检验合格 证书编号: 110000150194
This certificate is valid for automatic renewal after this renewal. 2018-05-11



08 年 3 月 18 日

证书编号: 110000150194
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 6 日
Date of Issuance

证书编号: 110000150194
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 6 日
Date of Issuance



姓名: 郭锐
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1980-08-11
Date of birth
工作单位: 北京京都会计师事务所山西分所
Working unit
身份证号码: 142431800811605
Identity card No.



重要事项
注册会计 年检专用章

- 一、注册会计师执行业务，必要时须经本所主任会计师批准。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让。
- 三、注册会计师执行法定业务时，须持本证书及注册会计师协会出具的证明文书。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。



1. When practicing, CPAs shall be exclusively issued by the certificate holder. No transfer or delegation shall be allowed.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or delegation shall be allowed.
3. The CPAs shall hold this certificate when performing their statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

2018.8.2

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 to be transferred from

郭锐
CPA

郭锐

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 12 月 7 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

郭锐
CPA

郭锐

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 12 月 7 日