

晋西车轴股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况的专项报告

信会师报字[2022] 第 ZG10323 号

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件编号

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件编号



防 伪 编 码： 31000006202291403J

被审计单位名称： 晋西车轴股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZG10323号

签字注册会计师： 蔡晓丽

注 师 编 号： 610000020072

签字注册会计师： 张文娟

注 师 编 号： 310000060732

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

晋西车轴股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项报告

(2021年1月1日至2021年12月31日止)

	目录	页次
一、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



关于晋西车轴股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2022]第 ZG10323 号

晋西车轴股份有限公司全体股东：

我们审计了晋西车轴股份有限公司(以下简称“晋西车轴”)2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2022 年 3 月 30 日出具了报告号为信会师报字(2022) 第 ZG10321 号的无保留意见审计报告。

晋西车轴管理层根据中国证券监督管理委员会《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是晋西车轴管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计晋西车轴 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解晋西车轴 2021 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财务报表一并阅读。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供晋西车轴为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)中国注册会计师:



中国注册会计师:



2022 年 3 月 30 日



晋西车轴股份有限公司 2021 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

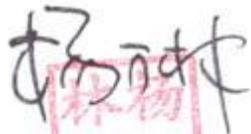
单位：万元

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	2021 年期初占 用资金余额	2021 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021 年度占用 资金的利息(如 有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 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	2021 年期初往 来资金余额	2021 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2021 年度往来 资金的利息(如 有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 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	山西利民工业有限责任公司	同一母公司	应收票据	38.65	129.11		38.65	129.11	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		100.35		100.35		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	141.58			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	25.59	565.65		591.00	0.24	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		1,556.91		1,556.91		关联交易	经营性往来
	太原晋西春雷铜业有限公司	同一母公司	应收账款		1.60		1.60		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		178.85		178.85		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	97.97	215.19		160.70	152.46	关联交易	经营性往来
	山西江阳化工有限公司	同一母公司	合同资产		19.87			19.87	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	6.30		103.69	6.29	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	其他应收款		1.38			1.38	保证金	经营性往来	
小计				407.47	2,775.21		2,873.33	309.35		
上市公司的子公司及 其附属企业										
小计										
关联自然人										

小计										
其他关联方及其附属企业	山西晋西精密机械有限责任公司	母公司的联营企业	应收票据	71.35	33.12		71.35	33.12	关联交易	经营性往来
	山西晋西精密机械有限责任公司	母公司的联营企业	应收账款		55.42		55.42		关联交易	经营性往来
	山西晋西压力容器有限责任公司	母公司的联营企业	应收账款		198.92		198.92		关联交易	经营性往来
	太原环晋再生能源有限公司	母公司实施重大影响单位	应收账款	1,394.42	63.80		1,458.22		关联交易	经营性往来
	太原环晋再生能源有限公司	母公司实施重大影响单位	合同资产	511.15	3.36			514.51	关联交易	经营性往来
小计				1,976.92	354.62		1,783.91	547.63		
总计				2,384.39	3,129.83		4,657.24	856.98		

本汇总表已于 2022 年 3 月 30 日获董事会批准。

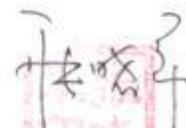
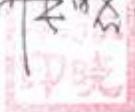
法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028



扫描二维码
可查询企业信用信息
及更多登记备案信息

此证复印件仅作为报告附件使用，
不得作为他用。



名称 立信会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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，出具相关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【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】



登记机关

2021年12月28日

证书编号 0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
首席合伙人：朱建弟
主任会计师：
经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制
执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）
批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

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：

 二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证及印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



姓名: 陈娇娇
Sex: 女
出生日期: 1971-11-01
工作单位: 立信会计师事务所有限公司
身份证号: 3243519711101004



证书编号: 610000020072
注册注册会计师协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 一九九九年 月 日
Date of Issue: 1999



2010

本证书年检合格，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

年度检验登记
Annual Renewal Registration



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

姓名: 陈娇娇
原工作单位: 立信会计师事务所有限公司
新工作单位: 立信会计师事务所有限公司
日期: 2010.11.05

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

姓名: 陈娇娇
原工作单位: 立信会计师事务所有限公司
新工作单位: 立信会计师事务所有限公司
日期: 2010.11.05



姓名: 陈娇娇
证书编号: 610000020072



本证书年检合格，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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



姓名 张文娟
 Full name 张文娟
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1988-04-15
 Date of birth 1988-04-15
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合
 伙)北京分所
 身份证号码 370481166504154860
 Identity card No. 370481166504154860



姓名 张文娟
 证书编号: 310000060732



证书编号:
 No of Certificate 310000060732

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of issuance 2014 年 12 月 28 日

年 月 日