



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

关于瓦房店轴承股份有限公司 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

扫码核对备案信息



XYZH/2021DLAA20197

瓦房店轴承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瓦房店轴承股份有限公司(以下简称瓦轴公司)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 4 月 23 日出具了 XYZH/2021DLAA20133 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》(证监发[2003]56 号文),以及深圳证券交易所相关披露的要求,瓦轴公司编制了本专项说明所附的瓦轴公司 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(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是瓦轴公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计瓦轴公司 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。

除对瓦轴公司 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瓦轴公司 2020 年度财务报表时瓦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。

为了更好地理解瓦轴公司 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。

本专项说明仅供瓦轴公司为 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十三日

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

上市公司名称：瓦房店轴承股份有限公司

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	2020年度偿还累计发 生金额	2020年末占用资金 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	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	2020年度偿还累计发 生金额	2020年末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	瓦房店轴承集团有限责任公司	母公司	应收账款	921.75	13,806.88		10,133.76	4,594.87	销售商品、提供劳务、出租资产	经营性往来
	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	4,976.62	8,487.13		11,797.53	1,666.22	销售商品、提供劳务、出租资产	经营性往来
	瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	受同一母公司控制	应收账款	3,732.69	2,106.22		-	5,838.91	销售商品、提供劳务、出租资产	经营性往来
	瓦轴集团（美国）轴承有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,620.30	6,631.32		6,979.20	1,272.42	销售商品	经营性往来
	瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,116.07	381.33		1,027.87	469.53	销售商品、出租资产	经营性往来
	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	315.18	130.85		436.37	9.66	销售商品、提供劳务	经营性往来
	瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	受同一母公司控制	应收账款	360.65	2,507.83		1,530.47	1,338.01	销售商品、提供劳务	经营性往来
	瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	6,927.28	3,317.72		3,377.14	6,867.86	销售商品、提供劳务、出租资产	经营性往来
	瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	受同一母公司控制	应收账款	160.62	-		160.62	-	销售商品、出租资产	经营性往来
	德国莱比锡滚柱滚珠轴承有限公司	受同一母公司控制	应收账款	59.75	630.66		595.24	95.17	销售商品	经营性往来
	瓦房店通达轴承制造有限公司	其他关联关系	应收账款	24.85	813.66		813.89	24.62	销售商品、提供劳务	经营性往来
	大连瓦轴金舟机械有限公司	其他关联关系	应收账款	2.92	203.95		153.42	53.45	提供劳务、出租资产	经营性往来
	瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	4,349.94	15,252.08		13,820.27	5,781.75	销售商品	经营性往来
	zwz Bearing Europe GmbH	其他关联关系	应收账款	13.15	56.93		53.50	16.58	销售商品	经营性往来
	瓦房店宏达等速万向节制造有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	14.85		-	14.85	销售商品	经营性往来
	瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.60	9.35		9.95	-	销售商品	经营性往来
	瓦房店轴承集团有限责任公司兰州销售分公司	受同一母公司控制	其他应收款	77.90	-		1.07	76.83	往来款	经营性往来
	瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	0.57	-		0.57	-	往来款	经营性往来
	瓦房店轴承集团有限责任公司	母公司	其他应收款	-	2.03		-	2.03	往来款	经营性往来
	瓦房店轴承集团有限责任公司	母公司	预付账款	-	67.42		-	67.42	采购物资	经营性往来
	瓦房店轴承动力有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	181.19	136.30		210.37	107.12	采购物资	经营性往来
	瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	-	801.96		-	801.96	采购物资	经营性往来
	瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	100.35	-		100.35	-	采购物资	经营性往来
	瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	受同一母公司控制	预付账款	-	315.73		-	315.73	采购物资	经营性往来
	大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	受同一母公司控制	预付账款	85.00	-		83.73	1.27	采购物资	经营性往来
小计	-	-	-	25,027.38	55,674.20	-	51,285.32	29,416.26	-	-
小计	-	-	-						-	-
其他关联人及其附属企业										
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-	25,027.38	55,674.20	-	51,285.32	29,416.26	-	-

企业负责人：刘军

主管会计工作的负责人：孙娜娟

会计机构负责人：张雅晶