

云南西仪工业股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2022]004684 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

云南西仪工业股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2021 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 云南西仪工业股份有限公司 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	1
三、 2021 年度财务公司关联方存贷款等金融业务情况汇总表	1

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]004684 号

云南西仪工业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》审计了云南西仪工业股份有限公司（以下简称西仪股份）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 29 日签发了大华审字[2022]006673 号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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，就西仪股份编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是西仪股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西仪股份 2021 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。除了对西仪股份实施 2021 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程序。为了更好地理解西仪股份 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

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，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：云南西仪工业股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
冯雪

中国·北京

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
徐士宝

二〇二二年三月二十九日

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（续）

编制单位：云南西仪工业股份有限公司

单位：万元

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	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（经 营性往来、非 经营性往来）
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业	重庆建设工业（集团）有限责任公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	3,903,561.45	13,263,436.21		6,077,538.12	11,089,459.54	销售货物	经营性往来
	重庆长安汽车股份有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	1,090,786.75	119,859,096.40		110,904,257.85	10,045,625.30	销售货物	经营性往来
	重庆铃耀汽车有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	169,745.19	1,329,244.87		1,365,893.79	133,096.27	销售货物	经营性往来
	重庆长安工业（集团）有限责任公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	1,057,690.00	4,218,478.50		5,067,778.50	208,390.00	销售货物	经营性往来
	四川华庆机械有限责任公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	311,810.69			58,348.40	253,462.29	销售货物	经营性往来
	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	9,539,443.61	36,344,629.51		37,449,186.81	8,434,886.31	销售货物	经营性往来
	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	129,831.80	21,426,422.13		21,556,253.93		销售货物	经营性往来
	重庆长江电工工业集团有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	10,000.00				10,000.00	销售货物	经营性往来
	南京长安汽车有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	862,370.30	6,768,610.71		6,581,424.88	1,049,556.13	销售货物	经营性往来
	重庆长安汽车股份有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资	6,000,000.00			6,000,000.00		销售货物	经营性往来
	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资		21,287,464.87		19,439,970.17	1,847,494.70	销售货物	经营性往来
	南京长安汽车有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资	850,000.00	6,580,000.00		7,010,000.00	420,000.00	销售货物	经营性往来
	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资	2,754,536.01	37,019,069.52		32,834,352.20	6,939,253.33	销售货物	经营性往来
	重庆建设工业（集团）有限责任公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资		4,472,775.02		3,973,920.70	498,854.32	销售货物	经营性往来
	重庆长江电工工业集团有限公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付账款	185,500.00			185,500.00		采购货物	经营性往来
	重庆建设工业（集团）有限责任公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	其他应收款	500,000.00			500,000.00		保证金	经营性往来
重庆建设工业（集团）有限责任公司	同受中国兵器装备集团有限公司控制	其他应收款		500,000.00			500,000.00	保证金	经营性往来	
上市公司的 子公司及其 附属企业										
其他关联方 及其附属企 业										
<b>总计</b>	—	—	—	27,365,275.80	273,069,227.74		259,004,425.35	41,430,078.19		—

**云南西仪工业股份有限公司**  
**2021 年度财务公司关联方存贷款等金融业务情况汇总表**

**一、 公司与兵器装备集团财务有限责任公司存贷款：**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	利率
贷款：					
兵器装备集团财务有限责任公司贷款	60,000,000.00	55,000,000.00	60,000,000.00	55,000,000.00	3.915%（年）
兵器装备集团财务有限责任公司贷款	25,000,000.00		25,000,000.00		4.35%（年）
兵器装备集团财务有限责任公司贷款	38,000,000.00		38,000,000.00		3.915%（年）
兵器装备集团财务有限责任公司贷款	30,000,000.00		30,000,000.00		2%（年）
兵器装备集团财务有限责任公司贷款		28,000,000.00		28,000,000.00	3.08%（年）
贷款合计	153,000,000.00	83,000,000.00	153,000,000.00	83,000,000.00	
存款：					
兵器装备集团财务有限责任公司存款	84,430,047.65	866,501,911.21	870,258,881.07	80,673,077.79	
存款合计	84,430,047.65	866,501,911.21	870,258,881.07	80,673,077.79	

**二、 公司与兵器装备集团财务有限责任公司授信额度及质押事项：**

公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 26,500.00 万元，其中一般贷款 26,500.00 万元，期限为 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 24 日，授信协议编号为：20SX200008；公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信补充协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 4,300.00 万元，其中一般贷款 4,300.00 万元，期限为 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 24 日，授信协议编号为：20SX200008-1；同时公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署 20SXZY200008 号应收账款最高额质押合同，期限为 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 24 日。

子公司承德苏垦银河连杆有限公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署授信协议，兵器装备集团财务有限责任公司授信额度为 12,000.00 万元，期限为 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 24 日，授信协议编号为 20SX100009；同时子公司承德苏垦银河连杆有限公司与兵器装备集团财务有限责任公司签署 20SX2Y100009 号应收账款质押合同，期限为 2020 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 24 日。

云南西仪工业股份有限公司  
二〇二二年三月二十九日