



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于广东德联集团股份有限公司 2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况的专项审核说明

华兴所(2020)审核字GD—072号

广东德联集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师审计准则》审计了广东德联集团股份有限公司(以下简称“德联集团”)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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2019年4月27日出具了华兴所(2020)审字GD—043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、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(2017年修订)》(中国证券监督管理委员会公告[2017]16号文)及其他相关规定的有关要求,德联集团编制了后附的《2019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”)。如实编制和对外披露上述汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是德联集团的责任,我们的责任是对上述汇总表进行审核,并出具专项说明。

我们将上述汇总表与德联集团的有关会计资料进行了核对,在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对德联集团关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外,我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解德联集团2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审财务报表一并阅读。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

本专项说明仅供德联集团向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送德联集团年度报告使用, 未经本事务所书面同意, 不得用于其他用途

附件: 广东德联集团股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二〇年四月二十七日

附件

广东德联集团股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

单位：万元 币种：人民币

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	2019 年期初占 用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利 息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 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	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用	
小计				-	-	-	-	-			
前大股东及其 附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用	
小计				-	-	-	-	-			
合计				-	-	-	-	-			
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	2019 年期初占 用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利 息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末占 用资金余额	占用形成 原因	往来性质	
大股东及其附 属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用	
小计											
上市公司的子 公司及其附属 企业	长春德联化工有限公司	子公司	其他应收款	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	往来款	非经营性	
	佛山德联汽车用品有限公司		其他应收款	114,485,664.10	716,576,125.95	-	748,558,928.82	82,502,861.23	往来款	非经营性	
	长春骏耀汽车贸易有限公司		其他应收款	22,000,000.00	50,000,000.00	-	-	72,000,000.00	往来款	非经营性	
	青岛德联车用养护品有限公司		其他应收款	24,000,000.00	196,529.40	-	-	24,196,529.40	往来款	非经营性	
	上海德联优鸿电子商务有限公司		其他应收款	-	50,000,000.00	-	-	27,763,000.00	22,237,000.00	往来款	非经营性
	长春友驰汽车销售服务有限公司		其他应收款	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	往来款	非经营性	
	德联贸易(香港)有限公司		其他应收款	7,506,647.69	5,558,433.42	-	-	13,065,081.11	往来款	非经营性	

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	2019 年期初占 用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利 息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末占 用资金余额	占用形成 原因	占用性质
	广州德联汽车用品 有限公司		其他应收款	4,961,551.80	350,000.00	-	-	5,311,551.80	往来款	非经营性
	上海德联车护网络 发展有限公司		其他应收款	10,000,000.00	3,700,000.00	-	10,000,000.00	3,700,000.00	往来款	非经营性
小计				197,953,863.59	926,381,088.77	-	886,321,928.82	238,013,023.54		
关联自然人及 其控制的法人	广东时利和汽车实 业集团有限公司	实际控制人家庭 成员控制企业	其他应收款	7,098.00	5,538.00	-	7,098.00	5,538.00	代付电费	非经营性
小计				7,098.00	5,538.00	-	7,098.00	5,538.00		
其他关联人及 其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
合计				197,960,961.59	926,386,626.77	-	886,329,026.82	238,018,561.54		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：