

关于四川德恩精工科技股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

的专项报告

关于四川德恩精工科技股份有限公司 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 ZA11241 号

四川德恩精工科技股份有限公司全体股东：

我们审计了四川德恩精工科技股份有限公司(以下简称“德恩精工公司”)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 4 月 22 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZA11178 号的无保留意见审计报告。

德恩精工公司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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 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、合法和完整是德恩精工公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计德恩精工公司 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。

为了更好地理解德恩精工公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供德恩精工公司为披露 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：

中国 · 上海

二〇二二年四月二十二日

四川德恩精工科技股份有限公司 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
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
其他关联方及附属企业										非经营性占用
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
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川德恩进出口有限公司	全资子公司	应收账款		28,930.57		28,468.24	462.33	销售产品及材料	经营性往来
	广州希普拓机电设备有限公司	全资子公司	应收账款	223.68	3,937.32		3,546.78	614.22	销售产品及材料	经营性往来
	上海希普拓机械有限公司	全资子公司	应收账款	2,238.77	7,113.53		7,985.24	1,367.06	销售产品及材料	经营性往来
	天津希普拓机械有限公司	全资子公司	应收账款	785.67	2,237.94		2,033.58	990.03	销售产品及材料	经营性往来

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
	CPTKOREA Co.,Ltd.	全资子公司	应收账款	109.14	286.40		169.40	226.14	销售产品及材料	经营性往来
	All Drive, Inc.	全资子公司	应收账款	1,352.26	419.39		266.51	1,505.14	销售产品及材料	经营性往来
	成都德恩精工机电销售有限公司	全资子公司	应收账款	1,140.44	8,517.62		8,029.18	1,628.88	销售产品及材料	经营性往来
	青神德恩精工工模具有限公司	全资子公司	预付账款		2,561.78		1,873.67	688.11	采购材料	经营性往来
	青神恋城科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款	0.06	15,370.84		300.06	15,070.84	往来款	非经营性往来
	德恩精工（嘉善）有限公司	全资子公司	其他应收款		2,261.72		2,150.00	111.72	往来款、代垫职工薪酬、费用	非经营性往来
			应收账款		281.50		210.09	71.41	销售产品及材料	经营性往来
	德恩精工（屏山）有限公司	全资子公司	其他应收款		19,652.31		19,542.49	109.82	往来款、代垫职工薪酬、费用	非经营性往来
			预付账款		21,980.58		4,830.65	17,149.93	采购材料	经营性往来
	青神德恩精工智能装备有限公司	全资子公司	其他应收款		0.98		0.98		代垫费用	非经营性往来
			应收账款	172.38	395.40		119.10	448.68	销售产品及材料	经营性往来
			其他非流动资产	1,284.36	1,135.49		22.79	2,397.06	采购设备	经营性往来
	四川德恩云智造科技有限公司	全资子公司	其他应收款		105.53		100.1	5.43	往来款、代垫职工薪酬	非经营性往来
			应收账款		166.56		163.11	3.45	销售产品及材料	经营性往来
	屏山有大商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	0.25	3.97		4.22		往来款、代垫费用	非经营性往来
	成都德恩云智造科技有限公司	全资子公司	其他应收款		41.25		41.25		往来款、代垫职工薪酬	非经营性往来
			应收账款		50.95		2.87	48.08	销售产品及材料	经营性往来
	德恩智享（嘉善）智能装备有限公司	控股子公司	其他应收款		923.21		909.10	14.11	往来款	非经营性往来

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
其他关联方及其附属企业	青神有大工业发展有限公司	联营企业	其他应收款		3.50		3.50		往来款	非经营性往来
			应收账款	1.60			1.60		提供劳务	经营性往来
	成都市益路通贸易有限公司	联营企业	应收账款	11.39	301.17		261.77	50.79	销售产品及材料	经营性往来
	江苏优智享智能制造有限公司	持有本公司之子公司德恩智享（嘉善）智能装备有限公司 35% 股权的股东李晓雷实际控制的企业	应收账款		585.33		300.00	285.33	销售产品、提供劳务	经营性往来
			预付账款		220.67		113.61	107.06	采购材料、接受劳务	经营性往来
	广州弘亚数控机械股份有限公司	持有本公司 5.65% 股份的股东刘雨华及其丈夫李茂洪实际控制的企业	其他应收款	3.00				3.00	押金保证金	经营性往来
	成都弘林机械有限公司	广州弘亚数控机械股份有限公司之子公司	应收账款	20.84	26.94		47.78		销售产品	经营性往来
	雷享阳	实际控制人之一雷永强之子	其他应收款		0.84			0.84	职工备用金	经营性往来
总计				7,343.84	117,513.29		81,497.67	43,359.46		

本表已于 2022 年 4 月 22 日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：