

阜新德尔汽车部件股份有限公司

2022 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

**关于阜新德尔汽车部件股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告**

普华永道中天特审字(2023)第0658号

(第一页，共二页)

阜新德尔汽车部件股份有限公司董事会：

我们审计了阜新德尔汽车部件股份有限公司(以下简称“德尔股份”)2022年12月31日的合并及公司资产负债表、2022年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2023年4月25日出具了报告号为普华永道中天审字(2023)第10052号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是德尔股份管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2022年12月31日止年度德尔股份控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

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》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2021年修订)》及深圳证券交易所《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(2023年2月修订)》的要求,德尔股份编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是德尔股份管理层的责任。

关于阜新德尔汽车部件股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2023)第0658号

(第二页，共二页)

阜新德尔汽车部件股份有限公司董事会：

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表作出结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上，我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序，我们没有发现后附由德尔股份编制的截至 2022 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为德尔股份披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

高 文 俊

中国·上海市
2023 年 4 月 25 日

注册会计师

刘 思 清

阜新德尔汽车部件股份有限公司
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
 截至 2022 年 12 月 31 日止年度

附件
 (第一页, 共二页)

单位: 人民币万元

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
其他关联方及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
总计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用

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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	爱卓智能科技(上海)有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款	-	45.99	-	(19.53)	26.46	销售商品	经营性往来
	Atra Plastics, Inc.	受同一最终控制人控制	应收账款	-	25.54	-	(17.61)	7.93	销售商品	经营性往来
	上海丰禾精密机械有限公司	受同一最终控制人控制	预付账款	0.48	32.58	-	(33.06)	-	采购商品	经营性往来
	Atra Plastics, Inc.	受同一最终控制人控制	预付账款	16.64	0.55	-	(17.19)	-	采购商品	经营性往来
	爱卓智能科技(常州)有限公司	受同一最终控制人控制	其他应收款	-	327.60	-	(327.60)	-	房屋租赁	经营性往来
	常州威曼新能源有限公司	受同一最终控制人控制	其他应收款	-	194.40	-	(194.40)	-	房屋租赁	经营性往来
	上海德迩实业集团有限公司	受同一最终控制人控制	其他应收款	-	56.25	-	(56.25)	-	房屋租赁	经营性往来
	爱卓智能科技(常州)有限公司	受同一最终控制人控制	其他应收款	-	211.33	-	(211.33)	-	代收水电费	经营性往来
	常州威曼新能源有限公司	受同一最终控制人控制	其他应收款	-	18.76	-	(18.76)	-	代收水电费	经营性往来

阜新德尔汽车部件股份有限公司
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
 截至 2022 年 12 月 31 日止年度

附件
 (第二页, 共二页)

单位: 人民币万元

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	2022 年期初 往来资金 余额	2022 年度往来累 计发生金额(不 含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质
上市公司的子公司及 其附属企业	上海阜域汽车零 部件有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	13,057.00	12,600.00	-	(25,634.00)	23.00	资金周转	非经营性往来
	辽宁万成企业管 理中心(有限合 伙)	本公司控股子公司	其他应收款	31,475.86	23,918.66	-	(55,394.52)	-	资金周转	非经营性往来
	常州德尔汽车零 部件有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	14,235.00	7,220.00	-	(17,438.27)	4,016.73	资金周转	非经营性往来
	深圳南方德尔汽 车电子有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	4,900.00	-	(4,900.00)	-	资金周转	非经营性往来
	威曼动力(常州)有 限公司	本公司控股子公司	其他应收款	1,840.00	-	-	(1,840.00)	-	资金周转	非经营性往来
	爱卓汽车零部件 (常州)有限公 司	本公司控股子公司	其他应收款	-	4,100.00	-	(250.00)	3,850.00	资金周转	非经营性往来
	上海德迩航空科 技有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	18.71	-	(18.71)	-	资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属 企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
总计				60,624.98	53,670.37	-	(106,371.23)	7,924.12		

本表已于2023年4月25日获董事会批准。

企业负责人: 李毅

主管会计工作的负责人: 张锋

会计机构负责人: 张敏