

**关于广东文灿压铸股份有限公司2020年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明**



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

关于广东文灿压铸股份有限公司 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2021）专字第61566523_B03号
广东文灿压铸股份有限公司

广东文灿压铸股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东文灿压铸股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、现金流量表和股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于2021年4月27日出具了标准无保留意见的审计报告（审计报告编号：安永华明（2021）审字第61566523_B01号）。我们的审计是按照中华人民共和国财政部颁布的《中国注册会计师审计准则》进行的。

现根据贵公司及贵集团2020年度财务会计资料，对该年度贵公司及贵集团非经营性资金占用以及其他关联资金往来情况做出如下专项说明。如实对外披露上述事项的全部情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。下列资料和数据完全摘自贵集团的2020年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

为了更好的地理解贵公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向上海证券交易所上市公司部报送之用。未经我所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

附表：广东文灿压铸股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

关于广东文灿压铸股份有限公司
2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

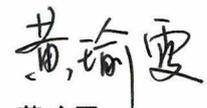
安永华明（2021）专字第61566523_B03号
广东文灿压铸股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：张飞



中国注册会计师：黄瑜雯

中国 北京

2021年4月27日

附表

广东文灿压铸股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	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 (如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
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 (如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用

注：2020 年度无大股东及其附属企业非经营性占用广东文灿压铸股份有限公司资金的情况。

下列用语的含义是：

“非经营性资金占用”是指合并范围内各公司为大股东及其附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；代大股东及其附属企业偿还债务而支付的资金；有偿或无偿、直接或间接拆借给大股东及其附属企业的资金；为大股东及其附属企业承担担保责任而形成的债权；其他在没有商品和劳务对价情况下提供给大股东及其附属企业使用的资金。

“大股东及其附属企业”是指上市公司的控股股东或实际控制人及其附属企业、前控股股东或实际控制人及其附属企业。“附属企业”是指上市公司控股股东、实际控制人控制的企业，但不含上市公司以及上市公司控制的企业。公司对非经营性资金占用计提的减值准备或核销的金额，未从年末占用余额中扣除。

“其他关联资金往来”是指合并范围内各公司与“大股东及其附属企业”之间的经营性资金往来，以及上市公司与“上市公司的子公司及其附属企业”、“关联自然人”和“其它关联方及其附属企业”之间的非经营性资金往来。除债务人主体不同外，“非经营性资金往来”的业务内容与前述“非经营性资金占用”相同。除“非经营性资金往来”以外的其他资金往来作为“经营性资金往来”。

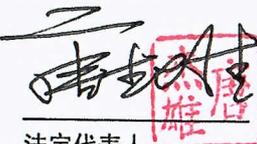
附表（续）

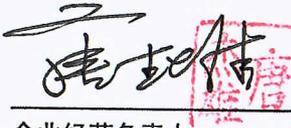
广东文灿压铸股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

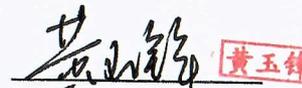
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及附属企业	江苏文灿压铸有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8,606.13	-	8,606.13	-	企业往来	非经营性往来
			其他非流动资产	52,000.68	-	2,450.42	-	54,451.10	委托贷款	非经营性往来
	天津雄邦压铸有限公司	全资子公司	其他应收款	20,000.00	8,000.00	534.44	21,000.00	7,000.00	企业往来	非经营性往来
			其他非流动资产	16,141.12	-	761.79	-	16,902.91	委托贷款	非经营性往来
	广东文灿模具有限公司	全资子公司	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
	雄邦压铸(南通)有限公司	全资子公司	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
广东文灿投资有限公司	全资子公司	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用	
关联自然人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				88,141.80	16,606.13	3,746.65	29,606.13	78,354.01	/	/

本汇总表由以下人士签署：


法定代表人：


企业经营负责人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：