

**迪阿股份有限公司**

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

**2021 年度**

**关于迪阿股份有限公司  
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

安永华明（2022）专字第61403707\_H03号  
迪阿股份有限公司

迪阿股份有限公司董事会：

我们审计了迪阿股份有限公司的2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2022年4月20日出具了编号为安永华明（2022）审字第61403707\_H01号的无保留意见审计报告。

按照《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》以及深圳证券交易所《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》（深证上〔2022〕28号）的要求，迪阿股份有限公司编制了后附的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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是迪阿股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计迪阿股份有限公司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，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对迪阿股份有限公司2021年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解迪阿股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供迪阿股份有限公司为2021年度报告披露使用，不适用于其他用途。

关于迪阿股份有限公司  
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2022）专字第61403707\_H03号  
迪阿股份有限公司

（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：廖文佳

中国注册会计师：胡蝶

中国 北京

2022年4月20日

附表 迪阿股份有限公司

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：人民币千元

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	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		

附表 迪阿股份有限公司

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（续）

单位：人民币千元

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	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	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	不适用	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	深圳唯爱智云科技有限公司	本公司之子公司	应收股利	70,000	250,000	-	(220,000)	100,000	应收股利	非经营性往来
	深圳戴瑞前海商业管理服务有限公司	本公司之子公司	应收股利	-	250,000	-	(150,000)	100,000	应收股利	非经营性往来
	DR Group Company Limited	本公司之子公司	其他应收款	7,765	530	-	(889)	7,406	往来款	非经营性往来
	上海玳瑞钻石有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,993	2,509	-	-	7,502	往来款	非经营性往来
	深圳唯爱智云科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	33,949	-	(1,367)	32,582	往来款	非经营性往来
	重庆得瑞珠宝有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,245	3,636	-	(4,881)	-	往来款	非经营性往来

附表 迪阿股份有限公司

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（续）

单位：人民币千元

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	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	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）
上市公司的子公司及其附属企业	卡伯欧丽（深圳）珠宝有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	7,542	-	(1,093)	6,449	往来款	非经营性往来
	DR JEWELRY	本公司之子公司	其他应收款	82	35	-	-	117	往来款	非经营性往来
	荷尔文化（深圳）有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	往来款	非经营性往来
	好多钻石（深圳）有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	22,692	-	(20,000)	2,692	往来款	非经营性往来
	DR Group Company Limited	本公司之子公司	应收账款	33,644	-	-	-	33,644	货款	经营性往来
	重庆得瑞珠宝有限公司	本公司之子公司	应收账款	1,439	6,599	-	(421)	7,617	货款	经营性往来
	卡伯欧丽（深圳）珠宝有限公司	本公司之子公司	应收账款	1,840	1,178	-	(1,020)	1,998	货款	经营性往来
小计				121,008	578,670	-	(399,671)	300,007		
其他关联方及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				121,008	578,670	-	(399,671)	300,007		

本表已于2022年4月20日获董事会批准。

本汇总表由以下人士签署：

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：