

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

昆山佰奥智能装备股份有限公司

容诚专字[2022]230Z1335 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022194004423
报告名称:	昆山佰奥智能装备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专项说明
报告文号:	容诚专字[2022]230Z1335号
被审(验)单位名称:	昆山佰奥智能装备股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月22日
报备日期:	2022年04月22日
签字注册会计师:	卢鑫(110100323852), 童波(110101505135), 张倩(210103050073)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 关于昆山佰奥智能装备股份有限公司

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2022]230Z1335 号

昆山佰奥智能装备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昆山佰奥智能装备股份有限公司(以下简称佰奥智能)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2022年4月22日出具了容诚审字[2022]230Z1495号的无保留意见审计报告。

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》的要求及深圳证券交易所《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》的规定,佰奥智能管理层编制了后附的昆山佰奥智能装备股份有限公司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(以下简称汇总表)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是佰奥智能管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计佰奥智能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。除了对佰奥智能实施2021年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解佰奥智能的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供佰奥智能年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

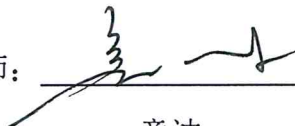
附件:昆山佰奥智能装备股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

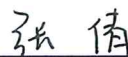

(此页无正文,为昆山佰奥智能装备股份有限公司容诚专字[2022]230Z1335号  
报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:    
卢鑫

中国注册会计师:    
童波

中国注册会计师:    
张倩

2022年04月22日

师  
卷



附件:

## 昆山佰奥智能装备股份有限公司 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

编制单位: 昆山佰奥智能装备股份有限公司

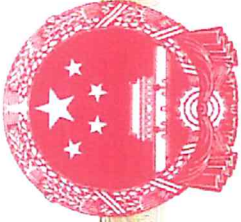
单位: 万元

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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
总计										
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	2021年初往来资金余额	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										
	昆山市佰瑞精密机械零部件有限公司	子公司	其他应收款	400.00	550.16		948.14	2.02	资金往来	非经营性往来
	佰奥智能装备(内江)有限公司	子公司	其他应收款	600.00	2,000.00		600.00	2,000.00	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	昆山市佰森特材料物资有限公司	子公司	其他应收款		214.78		27.48	187.30	资金往来	非经营性往来
	昆山佰奥智慧物流有限公司	子公司	其他应收款		78.10		8.10	70.00	资金往来	非经营性往来
	昆山佰奥软件有限公司	子公司	其他应收款		521.96		514.86	7.10	资金往来	非经营性往来
	苏州佰奥衣缝智能科技有限公司	子公司	其他应收款		12.48		11.98	0.50	资金往来	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	西安中研佰奥智能装备有限公司	联营企业	应收账款	180.30	330.00		280.74	229.56	销售形成	经营性往来
	苏州盛荣佰奥智能装备有限公司	联营企业	合同资产	18.50			7.11	11.39	销售形成	经营性往来
			应收账款	656.91	7.78		621.87	42.82	销售形成	经营性往来
			合同资产	68.13			68.13		销售形成	经营性往来
总计				1,923.84	3,715.26		3,088.41	2,550.69		

公司法定代表人: 肖朝莲

主管会计工作的负责人: 朱莉华

会计机构负责人: 朱莉华



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

肖厚发

执行事务合伙人

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，提供相关咨询服务；法律、行政法规规定的其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2021年 11月 22日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所

执业证

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号11010032

批准执业文号京财会许可[2013]0067号

批准执业日期2013年10月25日

证书序号：0011869

说明

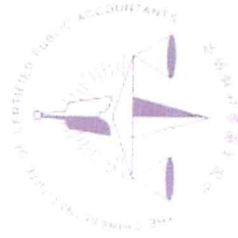
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

二〇一三年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name  
 性别 Sex  
 出生日期 Date of birth  
 工作单位 Working unit  
 身份证号码 Identity card No.



检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号 No. of Certificate  
 批准注册协会 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期 Date of issue



精





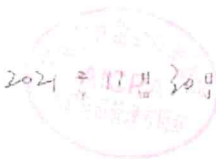
姓名: 魏强  
 Full name: WEI QIANG  
 性别: 男  
 Sex: M  
 出生日期: 1982-02-21  
 Date of birth: 1982-02-21  
 工作单位: 北京中企会计师事务所  
 Working unit: Beijing Zhongqi CPAs  
 身份证号: 110102198202210011  
 Identity card No: 110102198202210011



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 1101020362092  
 No. of Certificate: 1101020362092  
 批准注册会计师: 魏强  
 Authorized Institute of CPAs: 北京中企会计师事务所  
 发证日期: 2021年11月30日  
 Date of Issuance: 2021 y 11 m 30 d



一  
通合



姓名	张倩
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1993-06-29
Date of birth	
工作单位	安徽省会计师事务所(普通合伙)
Working unit	
身份证号码	342401199306290886
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 11010320633  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021-02-23  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /

11010320633