

关于宁波均普智能制造股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：宁波均普智能制造股份有限公司
审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：15201926657

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表..... 第 3 页



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：浙24AUY6JWGA



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2024〕6-168号

宁波均普智能制造股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了宁波均普智能制造股份有限公司（以下简称均普智能公司）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的均普智能公司管理层编制的2023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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供均普智能公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为均普智能公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解均普智能公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

均普智能公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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》（证监会公告〔2022〕26号）和《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》（上证函〔2023〕3872号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对均普智能公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，均普智能公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》（上证函〔2023〕3872 号）的规定，如实反映了均普智能公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·杭州



中国注册会计师：

王晨



中国注册会计师：

陈建兵



二〇二四年四月十七日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

编制单位：宁波利星行

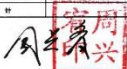
单位：人民币万元

非经营性资金占用	占期末与上市公司关联的资金总额	上市公司按照《上市公司治理指引》的要求	2023年年初占用资金余额	2023年度发生额(不含利息)	2023年度末余额(不含利息)	2023年度发生额(不含利息)	2023年度末余额(不含利息)	占用原因	占用性质
光大证券股份有限公司	无担保	其他应收款	281.29		281.29		281.29	非关联担保借款	非经营性占用
光大证券股份有限公司	无担保	其他应收款	281.29		281.29		281.29		
合计			281.29		281.29		281.29		
其他关联资金往来	往来单位与上市公司的关联关系	上市公司按照《上市公司治理指引》的要求	2023年年初往来资金余额	2023年度发生额(不含利息)	2023年度末余额(不含利息)	2023年度发生额(不含利息)	2023年度末余额(不含利息)	往来形成原因	往来性质
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	1,279.34	3,870.39		5,149.73	2,870.39	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	536.00			536.00	销售商品	经营性往来	
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	14.51	2,424.35		2,438.86	2,424.35	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	286.39	1,601.72		1,888.11	1,888.11	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	23.73	150.46		174.19	174.19	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	4,362.81			4,362.81	2,195.95	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	272.03	811.89		1,083.92	479.14	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	61.43	54.72		116.15	116.15	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	21.40	1,452.29		1,473.69	1,473.69	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	9.27			9.27	6.90	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	8.91	5,276.80		5,285.71	2,021.08	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	1,381.54	1,482.05		2,863.59	2,863.59	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	135.80	379.28		515.08	384.48	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	232.81	43.78		289.03	289.03	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	1,110.90	108.72		1,219.62	1,219.62	销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款		1.32		1.32		销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	1.32	1.32		2.64		销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	1.25	1.45		2.70		销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款	31.04	38.54		69.58		销售商品	经营性往来
宁波利星行汽车电子有限公司	大股东全资子公司	应收账款		188.73		188.73	150.59	销售商品	经营性往来
宁波市利星行汽车电子有限公司	子公司	其他应收款	569.39	4,209.03	2.88	4,781.30	2,260.00	借款	非经营性往来
宁波市利星行汽车电子有限公司	子公司	其他应收款	4,781.30	181.43	128.23	4,990.96	4,990.96	借款	非经营性往来
合计			14,237.14	17,210.19	128.23	31,575.56	17,421.23		

法定代表人：周兴

监事会主席：陈然

财务总监：马家明



附表 2

关于宁波均普智能制造股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	均胜集团有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目		745.78			745.78	商誉减值补偿款	非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/		745.78			745.78	/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/		745.78			745.78	/	/
其他关联资金往	资金往来方	往来方与上市	上市公司	2023 年	2023 年度	2023 年度	2023 年度	2023 年期	往来形成	往来性质

来	名称	公司的关系	核算的会计科目	期初往来资金余额	往来累计发生金额 (不含利息)	往来资金的利息 (如有)	偿还累计发生金额	末往来资金余额	原因	
控股股东、实际控制人及其附属企业	宁波普瑞均胜汽车电子有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,979.14	3,019.16		3,624.41	1,373.89	销售商品	经营性往来
	宁波均胜新能源研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	530.00				530.00	销售商品	经营性往来
	宁波均胜汽车安全系统有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	14.51	2,424.15		1,418.05	1,020.61	销售商品	经营性往来
	宁波均联智行科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	306.96	740.32		562.73	484.55	销售商品	经营性往来
	均胜汽车安全系统(上海)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	23.73	105.66		60.93	68.46	销售商品	经营性往来
	均胜汽车安全系统(湖州)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4,062.80			1,913.65	2,149.15	销售商品	经营性往来
	均胜均安汽车电子(上海)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	257.03	811.88		389.57	679.34	销售商品	经营性往来
	Preh Thüringen GmbH	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	45.45	54.72		100.17		销售商品	经营性往来

Preh Romania S.R.L.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	21.40	5,453.78		4,474.59	1,000.59	销售商品	经营性往来
Preh Portugal, Lda	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8.77		7.87	0.90	销售商品	经营性往来
Preh, Inc.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8.61	5,788.07		5,066.60	730.08	销售商品	经营性往来
Preh GmbH	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,940.54	3,982.05		3,658.83	2,263.76	销售商品	经营性往来
Preh de Mexico, S.A. de C.V.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	25.00	102.45		92.48	34.97	销售商品	经营性往来
Key Safety Restraint Systems, Inc.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	337.01	-4.76		10.30	321.95	销售商品	经营性往来
Joyson Safety Systems Sachsen GmbH	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,515.92	168.03		1,043.79	640.16	销售商品	经营性往来
Joyson PlasTec GmbH	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.02		2.02		销售商品	经营性往来
Joyson Safety Systems Ignition GmbH.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.16		0.16		销售商品	经营性往来
Joyson Safety Systems Acquisition LLC	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.25	2.45		7.70		销售商品	经营性往来

	JOYNEXT Sp.z.o.o	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	15.59	38.56		54.15		销售商品	经营性往来
	Joyson Safety Systems Aschaffenburg GmbH	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		148.73		45.74	102.99	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	均普工业自动化（苏州）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	503.39	4,200.00	7.83	2,011.22	2,700.00	借款	非经营性往来
	PIA Automation Bad Neustadt GmbH	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,030.27	181.43	124.23		3,335.93	借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	14,622.60	27,227.63	132.06	24,544.96	17,437.33	/	/

