

关于广东德生科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来的专项说明



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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，
报告编号：京247F76KDK4



目 录

关于广东德生科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

广东德生科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1



关于广东德生科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 440A008022 号

广东德生科技股份有限公司全体股东：

我们接受广东德生科技股份有限公司（以下简称“德生科技”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了德生科技 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 440A012000 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，德生科技编制了本专项说明所附的广东德生科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是德生科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计德生科技 2023 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。除了对德生科技实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度德生科技非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供德生科技披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年四月十八日





广东德生科技股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：广东德生科技股份有限公司

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	2023年年初占 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
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											
其他关联方及附属 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	2023年年初往 来资金余额	2023年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2023年度往来 资金的利息（如 有）	2023年度偿还 累计发生金额	2023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											
上市公司的子公司及 其附属企业	克拉玛依德生科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,000.00	-	-	3,000.00	资金往来	非经营性往来	
	北京德生智通科技有限公司	全资子公司	其他应收款	513.00	400.00	4.52	67.52	850.00	资金往来	非经营性往来	
	广东德生知纬科技有限公司	全资子公司	其他应收款	80.36	250.00	4.62	54.98	280.00	资金往来	非经营性往来	
	广东德生金信科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	100.00	0.41	-	100.41	资金往来	非经营性往来	
	广州德生智聘科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	100.00	-	-	100.00	资金往来	非经营性往来	
	云南德生云服科技有限公司	全资子公司	其他应收款	343.15	-	1.43	301.43	43.15	资金往来	非经营性往来	
	德生云服（海南）供应链管理有限公司	全资子公司	其他应收款	5.11	-	-	-	5.11	资金往来	非经营性往来	
	安徽德生科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1.00	-	-	-	1.00	资金往来	非经营性往来	
	广东德生云服信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	60.00	0.69	60.69	-	资金往来	非经营性往来	
	广州德生智能信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	295.00	-	5.29	300.29	-	资金往来	非经营性往来	
四川德生数字科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	70.00	-	70.00	-	资金往来	非经营性往来		
其他关联方及其附属 企业	刘昕	控股股东魏晓彬的 家庭成员	其他应收款	-	1.00	-	0.04	0.96	备用金	非经营性往来	
总计					1,237.62	3,981.00	16.96	854.95	4,380.63		

注：除控股股东、实际控制人及其附属企业外，其他关联资金往来均不含经营性资金往来。

本表已于2024年4月18日获第三届董事会第三十次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



姓名 Full name 洗宏飞
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1968-10-20
 工作单位 Working unit 致同会计师事务所
 (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码 Identity card No. 310110196810208013

此件仅供业务报告使用，复印无效



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: 440100010012
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 07 月 17 日
 Date of Issuance

2020 年 9 月 换发

洗宏飞(440100010012)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查，通过文号：粤注协(2020)132号。



440100010012

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.



洗宏飞(440100010012)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查，通过文号：粤注协(2021)268号。



440100010012

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.



年 月 日
 y m d

	姓名	张淑霞
	Full name	
	性别	女
	Sex	
	出生日期	1987-08-17
	Date of birth	
工作单位	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	
Working unit		
身份证号码	442000198708175325	
Identity card No.		

此件仅供业务报告使用

证书编号: 440100793848
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年11月25日
Date: 2015 / 11 / 25

张淑霞(440100793848), 已通过广东省注册会计师协会2017年任资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。

440100793848

广东省注册会计师协会
CPA
2016年10月08日

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>张淑霞(440100793848), 已通过广东省注册会计师协会2021年任资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。</p> <p>440100793848</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>
--	---

<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2019年12月18日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p>	<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 年 月 日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2019年12月18日</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 年 月 日</p>
--	--



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

会计师事务所 执业证书

名称：惠琦会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：惠琦
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010156
批准执业文号：京财会许可[2011]0130号
批准执业日期：2011年12月13日



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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码
91110105592343655N

营业执照

(副本) (20-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息。体验更多应用服务。

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李惠琦
经营范围 审计企业会计报表，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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



出资额 5430万元
成立日期 2011年12月22日
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2023年10月20日

