

关于德才装饰股份有限公司

控股股东及其他关联方

占用资金情况的专项说明

和信专字(2024)第 000199 号

目 录	页 码
一、关于德才装饰股份有限公司控股股东及 其他关联方占用资金情况的专项说明	1-2
二、德才装饰股份有限公司 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	3



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十九日

关于德才装饰股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项说明

和信专字(2024)第 000199 号

德才装饰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德才装饰股份有限公司（以下简称“德才股份”）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 29 日出具了和信审字(2024)第 000283 号无保留意见审计报告。

依据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会印发的《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），以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函（2022）3 号），德才股份编制了本专项说明后附的 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是德才股份管理层的责任，我们对汇总表所载资料与德才股份 2023 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对德才股份实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解德才股份 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露德才股份 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。

附件一：德才股份 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表



(此页无正文)

和信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·济南

中国注册会计师:



(项目合伙人)

中国注册会计师:



2024年4月29日



附件一：德才装饰股份有限公司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

单位：人民币元

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	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	青岛德才新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	113,511,817.62	5,630,750.98	4,023,607.43	13,419,616.07	105,722,952.53	往来款	非经营性往来
小计	青岛中房建筑设计股份有限公司	子公司	其他应收款	9,284,541.32	17,098,171.68		20,693,544.38	5,689,168.02	往来款	非经营性往来
前大股东及其附属企业	德才(北京)古建筑工程有限公司	子公司	其他应收款	40,922,665.72	4,375,197.19		11,881,788.38	33,416,074.53	往来款	非经营性往来
小计	青岛德才信息科技发展有限公司	子公司	其他应收款	36,773,061.26	18,262,483.24		31,145,095.88	23,890,448.62	往来款	非经营性往来
总计	深圳德才建设集团有限公司	子公司	其他应收款	8,426,161.33	4,269,517.05		1,525,493.36	11,170,185.02	往来款	非经营性往来
其他关联资金往来	上海德才实业集团有限公司	子公司	其他应收款	47,444,371.46	2,976,176,710.72		2,991,741,398.75	31,879,683.43	往来款	非经营性往来
大股东及其附属企业	青岛中建联合工程管理有限公司	子公司	其他应收款	2,318,665.73	3,093,150.00		211,006.70	5,200,809.03	往来款	非经营性往来
小计	青岛德才思美装饰有限公司	子公司	其他应收款	810,590.43	350,000.00			1,160,590.43	往来款	非经营性往来
总计	山东德才建设有限公司	子公司	其他应收款	352,425.37	20,133.20			352,425.37	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	德才(北京)文旅发展有限公司	子公司	其他应收款	6,711.07				26,844.27	往来款	非经营性往来
小计	青岛中新启力商贸有限公司	子公司	其他应收款	261,217.00	100,000.00		182,017.74	361,217.00	往来款	非经营性往来
总计	山东济充建筑工程有限公司	子公司	其他应收款	112,510.00	1,164,785.50		3,394,852.09	17,616,909.08	往来款	非经营性往来
小计	青岛英中创意设计有限公司	子公司	其他应收款	21,004,884.19	6,877.58		490,207,220.82	883,051,828.88	往来款	非经营性往来
总计	青岛中创建筑设计有限公司	子公司	其他应收款		1,379,259,049.70		171,596.04	1,066,469.82	往来款	非经营性往来
关联自然人	上合中鑫(青岛)物业管理有限公司	子公司	其他应收款	352,153.49				3,885,982.31	往来款	非经营性往来
小计	山东新洋建筑工程有限公司	子公司	其他应收款	1,238,065.86				244,597.74	往来款	非经营性往来
总计	深圳德才发展集团有限公司	子公司	其他应收款	396,054.45						
其他关联方及其附属企业	德才西南发展有限公司	子公司	其他应收款							
小计										
总计				281,229,622.50	4,415,679,082.95	4,023,607.43	3,570,725,086.92	1,126,183,618.53		

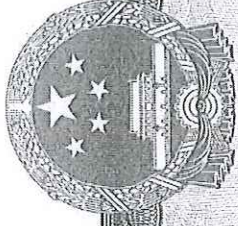
法定代表人: 袁永林

主管会计工作负责人: 杨翠芬

会计机构负责人: 杨翠芬

袁永林

杨翠芬



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码
913701000611889323

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 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期 2013年04月23日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

经营范围

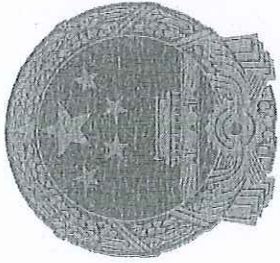
审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

限出具报告使用



登记机关

2024



会计师事务所 执业证书

名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 王晖

主任会计师：

经营场所：

济南市历下区文化



组织形式： 特殊普通合伙

37010001

执业证书编号：

鲁财会协字（2000）63号

批准执业文号：

2000-07-29

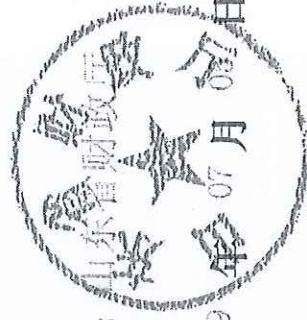
批准执业日期：

证书序号： 0011555

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：



2019年07月03日

中华人民共和国财政部制

证书编号: 370200010008
No. of Certificate

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

发证日期: 1995 年 08 月 27 日
Date of Issuance

年度检验登记 2018年
Annual Renewal Registration

注册会计师
年检合格专用章

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

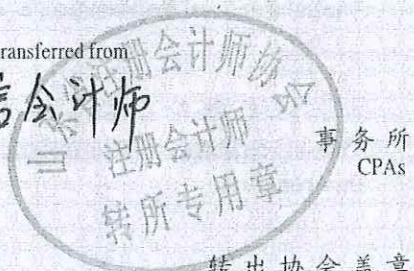


2015年 3月 20日
年 月 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名: 和信会计师



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 7 月 19 日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
年 月 日



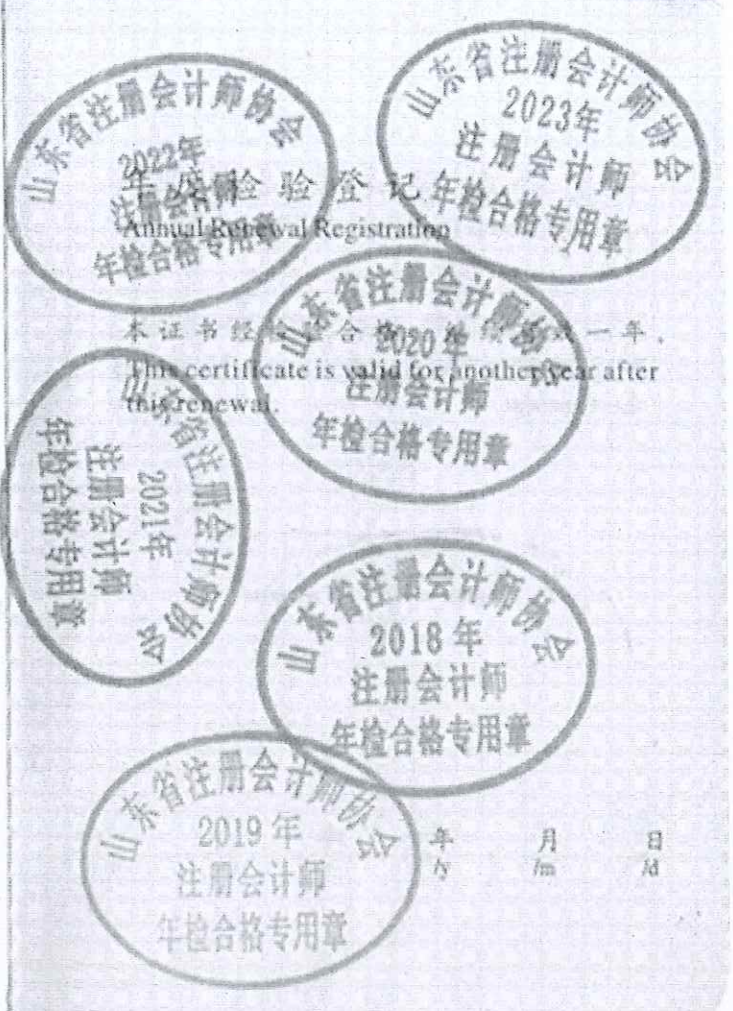
姓名: 王晖
性别: 男
出生日期: 1970-04-07
工作单位: 山东和信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 370202700407493
Identity card No.



证书编号: 370100011232
No. of Certificate

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

发证日期: 2017年 05月 24日
Date of Issuance



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

原: 中和会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所

会计师事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 8月 16日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

会计师事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

张 晓 田

1990-08-04

山东和信会计师事务所(普通合伙)青岛分所

37021319900804521X

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.