

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
骑缝专用

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，
报告编码：京238CFYHRWU



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 2022 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（2023）第 440A008390 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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（2023）第 440A011821 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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

二〇二三年四月十七日



编制单位：广东德生科技股份有限公司

广东德生科技股份有限公司2022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：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	2022年期初占 用资金余额	2022年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022年度占用 资金的利息 (如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往来 资金的利息 (如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022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	广东德生云服信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	218.30	-	218.30	-	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	93.15	900.00	4.01	654.01	343.15	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
	广州德生智能信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	500.00	12.25	217.25	295.00	资金往来	非经营性往来
	广州德生智聘科技股份有限公司	全资子公司	其他应收款	-	23.10	-	23.10	-	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	-	215.80	-	215.80	-	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	153.00	360.00	-	-	513.00	资金往来	非经营性往来
	广州德生金卡有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,280.00	-	1,280.00	-	资金往来	非经营性往来
	毕节德生人力资源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	-	200.00	-	200.00	-	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
	广东德生知纬科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	-	90.00	0.46	10.11	80.36	资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企 业	西藏华勤互联科技股份有限公司	持有本公司之控股子公 司北京金色华勤数据服 务有限公司24%股权	其他应收款	0.05	-	-	0.05	-	往来款	非经营性往来
总计				-	246.20	3,793.31	16.72	2,818.60	1,237.62	-

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2023年4月17日获第三届董事会第二十二次会议批准。

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：


