

关于九江德福科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明

目 录

- 1、 专项说明
- 2、 附表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于九江德福科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明

永证专字（2024）第 310083 号

九江德福科技股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了九江德福科技股份有限公司（以下简称德福科技）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 18 日出具了永证审字（2024）第 110010 号无保留意见的审计报告。

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》（证监会公告[2022]26 号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，德福科技编制了本专项说明所附的德福科技 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、准确性及完整性是德福科技的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计德福科技 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。

除对德福科技 2023 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计德福科技 2023 年度财务报表时德福科技提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解德福科技 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。

本专项说明仅供德福科技 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

附件：九江德福科技股份有限公司 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



中国·北京

中国注册会计师：

420100864076

中国注册会计师：

420101904363

二〇二四年四月十八日



九江德福科技股份有限公司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

单位：人民币元

编制单位：九江德福科技股份有限公司	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年度累计占用发生金额（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年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性占用	资金占用方名称									
	现控股股东及其他关联方									
	前控股股东及其他关联方									
其他关联资金往来	资金占用方名称	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年年初占用资金余额	2023年度累计占用发生金额（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年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人	马晓红	马科之表姐	其他应付款	500,000.00	6,079,083.00	-	5,646,672.69	932,410.31	餐饮服务	经营性往来
	马德福	公司董事	其他应付款		1,836,164.39			1,836,164.39	代扣代缴个税返还	非经营性往来
				500,000.00	7,915,247.39		5,646,672.69	2,768,574.70		
				69,367.76	149,274.46		88,138.24	130,503.98	房屋租赁	经营性往来
				140,429,230.27	1,295,543,962.06	6,301,156.18	1,294,345,125.65	107,929,222.86	采购铜线	经营性往来
				515,818,370.46	2,371,619,730.43	19,819,543.48	2,883,606,455.90	23,651,188.47	采购阴极铜	经营性往来
				-	593,981,765.61	3,753,539.20	416,181,378.50	181,553,926.31	采购阴极铜及委托加工	经营性往来
				922,063.18	1,708,873.71	-	1,973,995.91	656,940.98	运输费	经营性往来
				3,733,415.67	17,428,397.63	-	20,078,623.12	1,083,190.18	采购电缆	经营性往来
				9,761.06	-	-	-	9,761.06	采购劳保用品	经营性往来
				395,718.49	-	-	395,718.49	-	采购劳保用品	经营性往来
	小计				661,377,926.89	4,240,432,003.90	29,874,238.86	4,616,669,435.81	315,014,733.84	
合计				661,377,926.89	4,248,347,251.29	29,874,238.86	4,622,316,108.50	317,793,308.54		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

W.S.P.

刘宇

刘宇





统一社会信用代码
91110105085458861W

营业执照



扫描市场主体身份证
了解基本信息、经营
许可、信用信息、体察
更多优质服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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、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。）



登记机关

2024年01月24日



会计师事务所 执业证书及 供出审计报告

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：吕江
 主任会计师：
 经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000102
 批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号
 批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011966

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。
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》。



中华人民共和国财政部制

李进
男
1971-05-17
北京永拓会计师事务所有限公司
任公同湖北分公司
4201008197105154473

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.



年检凭证

中国注册会计师协会

李进

会员编号 4201C0864076

最后年检时间
2023年06月

年检结果
年检通过

历年记录

2022年

2022-05-12 11:52:55

通过

2014年

2022-04-18 21:52:42

通过

2013年

2022-04-18 21:52:42

通过



李进 420100864076

证书编号: 420100864076
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 04 月 28 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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs

(湖北)湖北分所

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

2020 年 1 月 8 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs

(湖北)湖北分所

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

2020 年 1 月 8 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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs

(湖北)湖北分所

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

2014 年 5 月 8 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs

(湖北)湖北分所

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

2014 年 5 月 8 日

姓名: 张年军
 Full name: 张年军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-01-21
 Date of birth: 1974-01-21
 工作单位: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 身份证号码: 422201740121111
 Identity card No.: 422201740121111



证书编号: 420401904365
 No. of Certificate: 420401904365
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会
 发证日期: 2001 年 03 月 16 日
 Date of Issuance: 2001 年 03 月 16 日



张年军 420401904365

注册会计师工作单位变更申请登记
 Registration of the Change of Working Unit of CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 CPA's
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020 年 1 月 8 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 CPA's
 湖北分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020 年 1 月 8 日

年检凭证

中国注册会计师协会

张年军
 会员编号 420401904365

最后年检时间: 2023年06月
 年检结果: 年检通过

历年记录

2022年	2022-05-11 11:52:32	通过
2014年	2022-04-18 21:52:42	通过
2013年	2022-04-18 21:52:42	通过