

上海德必文化创意产业发展（集团）
股份有限公司
2023 年度控股股东及其他关联方资金
占用情况的专项说明
天职业字[2024]29989 号

目 录

2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]29989号

上海德必文化创意产业发展（集团）股份有限公司董事会：

我们审计了上海德必文化创意产业发展（集团）股份有限公司（以下简称“德必文化”或“公司”）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22日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，德必文化编制了后附的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”）。

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必文化管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，德必文化汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解德必文化2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师

（项目合伙人）： _____

中国·北京

二〇二四年四月二十二日

中国注册会计师： _____

中国注册会计师： _____

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：上海德必文化创意产业发展（集团）股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联资金往来	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 年期初往来资金余额	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 （经营性往来、非经营性往来）
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	上海智链合创科技有限公司	子公司	其他应收款	5,460.96			5,460.96		募投项目借款	非经营性往来
	上海易必创文化创意服务有限公司	子公司	其他应收款	5,200.00	11.09		3,843.05	1,368.04	募投项目借款	非经营性往来
	上海同欣桥文化创意服务有限公司	子公司	其他应收款	733.31			0.23	733.08	募投项目借款	非经营性往来
	上海七宝德必科技发展有限公司	子公司	其他应收款	3,900.00	25.17		3,313.60	611.57	募投项目借款	非经营性往来
	上海沪平文化创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款	446.62	12.32		447.05	11.89	募投项目借款	非经营性往来
	上海德创文化创意有限公司	子公司	其他应收款	3,300.00	21,530.00	24.63	1,938.13	22,916.50	募投项目借款	非经营性往来
	上海德必昭航文化创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款	756.68	17.57		756.86	17.39	募投项目借款	非经营性往来
	上海德必芳华文化创意发展有限公司	子公司	其他应收款	1,215.14	12.43		0.16	1,227.41	募投项目借款	非经营性往来
	上海柏航文化创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款	3,200.00			2,096.21	1,103.79	募投项目借款	非经营性往来
	湖南德铭文化科技有限公司	子公司	其他应收款	3,411.16	0.12		155.84	3,255.44	募投项目借款	非经营性往来
	上海淞亭文化创意发展有限公司	子公司	其他应收款	4,726.09	7.94			4,734.03	募投项目借款	非经营性往来
	合肥德必智能科技有限公司	子公司	其他应收款	3,084.27				3,084.27	募投项目借款	非经营性往来
	西安德源文化创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款	4,572.75			91.19	4,481.56	募投项目借款	非经营性往来
	上海洛芙特网络科技有限公司	子公司	其他应收款	1,655.61				1,655.61	往来款	非经营性往来
	上海端乾创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款	726.60	316.90			1,043.50	往来款	非经营性往来
	上海乾毅创业投资管理有限公司	子公司	其他应收款	1,349.52	2,318.10			3,667.62	往来款	非经营性往来
	上海德泽重生建筑工程咨询有限公司	子公司	其他应收款	17,070.90	271.11		16,560.03	781.98	往来款	非经营性往来

编制单位：上海德必文化创意产业发展（集团）股份有限公司

单位：人民币万元

	上海德兰郡行物业服务有限公司	子公司	其他应收款	304.31	45.14			349.45	往来款	非经营性往来
	德必投资管理有限公司	子公司	其他应收款	96,814.73	16,103.00		19,820.00	93,097.73	往来款	非经营性往来
	上海德必人工智能科技有限公司	子公司	其他应收款	531.00	19.33		0.02	550.31	往来款	非经营性往来
	上海德必企业管理有限公司	子公司	其他应收款	3.00	3,312.03		3,015.02	300.01	往来款	非经营性往来
	上海德必空间设计有限公司	子公司	其他应收款	1,791.15	312.58			2,103.73	往来款	非经营性往来
	德必文化创意发展（成都）有限公司	子公司	其他应收款	1.10				1.10	往来款	非经营性往来
	成都德必有邻科技有限公司	子公司	其他应收款	1,407.95	850.00	67.28		2,325.23	往来款	非经营性往来
	成都德必有邻文化创意有限公司	子公司	其他应收款	806.67	700.00	48.07		1,554.74	往来款	非经营性往来
	成都德必文化科技有限公司	子公司	其他应收款	327.64	0.00	14.04		341.68	往来款	非经营性往来
	成都德必大陆文化创意有限公司	子公司	其他应收款	741.78	50.00	45.97	200.00	637.75	往来款	非经营性往来
	北京天德润宝文化创意有限公司	子公司	其他应收款	1.00	44.60			45.60	往来款	非经营性往来
	北京德必荟文化创意产业发展有限责任公司	子公司	其他应收款	394.92	1.87			396.79	往来款	非经营性往来
	上海天杉文化创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款		7.34			7.34	往来款	非经营性往来
	上海徐汇德必文化创意服务有限公司	子公司	其他应收款		7.52			7.52	往来款	非经营性往来
	上海大宁德必创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款		78.86			78.86	往来款	非经营性往来
	上海德鼎文化创意服务有限公司	子公司	其他应收款		5.81			5.81	往来款	非经营性往来
	上海腾实投资管理有限公司	子公司	其他应收款		8.38			8.38	往来款	非经营性往来
	苏州优德必文化创意发展有限公司	子公司	其他应收款		16,300.00	16.71		16,316.71	往来款	非经营性往来
	上海德必经典创意发展有限公司	子公司	其他应收款		13.82			13.82	往来款	非经营性往来
	上海德必数链智能科技有限公司	子公司	其他应收款		25.23			25.23	往来款	非经营性往来
	上海椰园文化创意发展有限公司	子公司	其他应收款		20,940.00	11.89	10,380.80	10,571.09	往来款	非经营性往来
	上海德延文化发展有限公司	子公司	其他应收款		15,003.11	3.39		15,006.50	往来款	非经营性往来
	上海虹杨文化科技发展有限公司	子公司	其他应收款		24.20			24.20	往来款	非经营性往来
	上海德邻易云文化科技有限公司	子公司	其他应收款		2,217.92			2,217.92	往来款	非经营性往来

编制单位：上海德必文化创意产业发展（集团）股份有限公司

单位：人民币万元

	上海德创汇科技发展有限公司	子公司	其他应收款		58.93			58.93	往来款	非经营性往来
	上海德必飞虹文化科技发展有限公司	子公司	其他应收款		11.27			11.27	往来款	非经营性往来
	上海行知源文化创意有限公司	子公司	其他应收款		10.54			10.54	往来款	非经营性往来
	苏州市德必桃花坞文化旅游产业发展有 限责任公司	子公司	其他应收款		4,682.07			4,682.07	往来款	非经营性往来
	上海禾延文化发展有限公司	子公司	其他应收款		13.89			13.89	往来款	非经营性往来
	上海行运文化创意有限公司	子公司	其他应收款		2.11		0.01	2.10	往来款	非经营性往来
	红星合创新能源（上海）有限公司	子公司	其他应收款		17.35			17.35	往来款	非经营性往来
	上海闵行德必创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款		7.90			7.90	往来款	非经营性往来
	北京德潭文化创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款		7.42			7.42	往来款	非经营性往来
	上海德必哈库创意服务有限公司	子公司	其他应收款		0.00			0.00	往来款	非经营性往来
	北京智链合创科技有限公司	子公司	其他应收款		16.88			16.88	往来款	非经营性往来
	上海双通文化发展有限公司	子公司	其他应收款		1.87			1.87	往来款	非经营性往来
	北京德必文化科技发展有限公司	子公司	其他应收款		10.57			10.57	往来款	非经营性往来
	上海嘉定德必文化科技有限公司	子公司	其他应收款		0.00			0.00	往来款	非经营性往来
	上海德瑞云景文化科技发展有限公司	子公司	其他应收款		3.50			3.50	往来款	非经营性往来
	上海德汇永邻文化科技发展有限公司	子公司	其他应收款		9.14			9.14	往来款	非经营性往来
	上海德必易园多媒体发展有限公司	子公司	其他应收款		17.65			17.65	往来款	非经营性往来
	上海德必创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款		7.72			7.72	往来款	非经营性往来
	上海虹口德必创意产业发展有限公司	子公司	其他应收款		40.63			40.63	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附 属企业	南京金旅德必文化创新发展有限公司	联营企业	其他应收款	1,659.50		74.99		1,734.49	借款	非经营性往来
总计				165,594.36	105,512.93	306.97	68,079.16	203,335.10		

法定代表人：贾波

主管会计工作的负责人：邱玉田

会计机构负责人：邱玉田