
**广东派生智能科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项审核说明**



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

**JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)**

目 录

目 录	页 次
一、 关于广东派生智能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的专项审核说明	1-2
二、 广东派生智能科技股份有限公司 2019 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

关于对广东派生智能科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况的专项审核说明

中天运[2020]核字第 90166 号

广东派生智能科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东派生智能科技股份有限公司（以下简称“派生科技”）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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相关财务报表附注，并出具了中天运[2020]审字第 90407 号标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审核了后附派生科技编制的 2019 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”）。

一、对报告使用者和使用目的限定

本报告仅供派生科技年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为派生科技年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解派生科技 2019 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。

二、管理层的责任

派生科技管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对派生科技管理层编制的汇总表发表专

项审核意见。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，派生科技管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和相关资料的规定，如实反映了派生科技 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 江海锋 （项目合伙人）

中国·北京

二〇二〇年四月二十七日

中国注册会计师： 邓国强

广东派生智能科技股份有限公司2019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：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2019年期初 占用资金余额	2019年度占用累计发生金额 (不含利息)	2019年度资金占用的利息 (如有)	2019年度偿还累计发生金 额	2019年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
实际控制人及其附属企业	小黄狗环保科技有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	应收账款	26,767.38	22,119.75	-	13,526.41	35,360.72	贷款	经营性往来
实际控制人及其附属企业	广东鸿特普惠信息服务有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	应收股利	1,000.00	-	-	1,000.00	-	应收股利	经营性往来
实际控制人及其附属企业	广东鸿特信息咨询有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	应收股利	1,500.00	-	-	1,500.00	-	应收股利	经营性往来
实际控制人及其附属企业	东莞派生天秤信息科技有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	其他应收款	4,065.58	-	-	4,065.58	-	股权转让款	非经营性往来
小计				33,332.96	22,119.75	-	20,091.98	35,360.72		
其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2019年期初 占用资金余额	2019年度占用累计发生金额 (不含利息)	2019年度资金占用的利息 (如有)	2019年度偿还累计发生金 额	2019年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	广东鸿特精密技术(台山)有限公司	全资子公司	预付账款	12,520.92	27.46	-	12,548.38	0.00	贷款	经营性往来
	广东鸿特精密技术肇庆有限公司	全资子公司	预付账款	264.22	-	-	264.22	-	贷款	经营性往来
	广东鸿特精密技术(台山)有限公司	全资子公司	其他应收款	19,539.05	-	-	19,539.05	-	往来款	非经营性往来
	广东远见精密五金有限公司	全资子公司	其他应收款	14,328.42	7,613.00	-	10,328.42	11,613.00	往来款	非经营性往来
	广东远见精密五金有限公司	全资子公司	应收利息	-	-	482.72	-	482.72	往来款	非经营性往来
	广东鸿特精密技术肇庆有限公司	全资子公司	其他应收款	68,166.48	52,262.57	-	3,992.83	116,436.22	往来款	非经营性往来
	广东鸿特互联网科技服务有限公司	全资子公司	其他应收款	2,605.79	5.32	-	1,557.07	1,054.04	往来款	非经营性往来
	广东派生生活智能环保产品有限公司	全资子公司	其他应收款	-	30.67	-	-	30.67	往来款	非经营性往来
	广东鸿特精密技术(台山)有限公司	全资子公司	应收账款	4,722.67	127.68	-	4,850.35	0.00	往来款	经营性往来
	广东鸿特精密技术肇庆有限公司	全资子公司	应收账款	1,028.28	-	-	1,028.28	-	往来款	经营性往来
广东远见精密五金有限公司	全资子公司	应收账款	1,180.45	8,234.75	-	6,991.17	2,424.03	往来款	经营性往来	
小 计				124,356.28	68,301.46	482.72	61,099.77	132,040.70		
总 计				157,689.24	90,421.21	482.72	81,191.75	167,401.42		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：