

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

新大陆数字技术股份有限公司

容诚专字[2023]350Z0012 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



关于新大陆数字技术股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2023]350Z0012 号

新大陆数字技术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新大陆数字技术股份有限公司（以下简称新大陆股份公司）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2023]350Z0006 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，新大陆股份公司管理层编制了后附的新大陆数字技术股份有限公司 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是新大陆股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计新大陆股份公司 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。除了对新大陆股份公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解新大陆股份公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供新大陆股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：新大陆数字技术股份有限公司 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。



此页无正文，为新大陆数字技术股份有限公司容诚专字[2023]350Z0012 号
报告之签字盖章页。



中国·北京

中国注册会计师： 张慧玲 
张慧玲

中国注册会计师： 陈思荣 
陈思荣

2023 年 4 月 28 日



附件:

新大陆数字技术股份有限公司
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

编制单位: 新大陆数字技术股份有限公司

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										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
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	新大陆(福建)公共服务有限公司	同一控股股东	应收账款	327.60	116.39		266.01	177.98	租赁及购销业务	经营性往来
	北京新大陆时代科技有限公司	控股股东的参股公司	应收账款	16.46	273.93		221.15	69.24	租赁及购销业务	经营性往来
	澳门新大陆万博科技有限公司	同一控股股东	应收账款	118.80	166.84		220.59	65.06	购销业务	经营性往来
	福建新大陆通信科技股份有限公司	同一控股股东	应收账款	0.44	82.96		26.11	57.29	购销业务	经营性往来
	福建八方科技发展有限公司	同一控股股东	应收账款	12.63	-		-	12.63	购销业务	经营性往来
	福建新大陆地产有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	10.95		8.41	2.54	租赁业务	经营性往来
	新大陆(福建)公共服务有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	6.49		5.05	1.44	租赁业务	经营性往来
	澳门新大陆万博科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	3.66		2.39	1.27	租赁业务	经营性往来
	深圳市科脉科技股份有限公司	联营企业	应收账款	50.49	23.79		74.28	-	购销业务	经营性往来
	珠海澳新数字科技有限公司	同一控股股东	应收账款	1.69	20.59		22.28	-	购销业务	经营性往来
	广州市网商小额贷款有限责任公司	控股子公司	其他应收款	49,844.62	5,031.17	1,990.13	10,948.80	45,917.12	往来款	非经营性往来
	广州网商商业保理有限责任公司	全资子公司	其他应收款	45,038.28	5.49	1,904.94	9,027.96	37,920.75	往来款	非经营性往来
	福州弘卓通信科技有限公司	全资子公司	其他应收款	17,000.00	6,632.94	-	5,725.34	17,907.60	往来款及代垫费用款	非经营性往来
	福建新大陆自动识别技术有限公司	全资子公司	其他应收款	1,665.33	36,882.75	-	26,868.08	11,680.00	往来款及代垫费用款	非经营性往来
	北京新大陆智能溯源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3,865.38	353.77	-	575.23	3,643.92	代垫费用款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	福建壹越科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,220.44	4,463.30	-	4,000.30	1,683.44	往来款	非经营性往来
	福建智锐信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	258.72	8,633.89	-	8,462.55	430.06	往来款	非经营性往来
	福建新大陆软件工程有限公司	控股子公司	其他应收款	80.91	21,228.53	-	21,160.23	149.21	往来款及代垫费用款	非经营性往来
	四川新大陆信息工程有限公司	全资子公司	其他应收款	102.48	31.79	-	2.92	131.35	代垫费用款	非经营性往来
	新大陆北美公司	控股子公司	其他应收款	100.00	-	-	-	100.00	往来款	非经营性往来
	福建普极光软件有限公司	全资孙公司	其他应收款	-	44.50	-	-	44.50	代垫费用款	非经营性往来
	新大陆(浙江)数字技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	35.32	-	-	35.32	代垫费用款	非经营性往来
	福建新大陆云商股权投资企业(有限合伙)	控股子公司	其他应收款	20.00	-	-	-	20.00	减资款	非经营性往来
	蓝农控股(广东)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1.19	-	1.00	0.19	代垫费用款	非经营性往来
	福建新大陆支付技术有限公司	全资子公司	其他应收款	39,735.31	146,285.77	-	186,021.08	-	往来款及代垫费用款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	-	-	-	159,459.58	230,336.01	3,895.07	273,639.76	120,050.90		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 肖厚发

经营范围

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；管理企业财务；税务咨询；销售软件及辅助设备；企业管理咨询；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备；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；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。

会计师事务所(普通合伙) 业务报告附件专用



登记机关

2022年06月07日

证书序号: 0011869



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》。

会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月十八日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

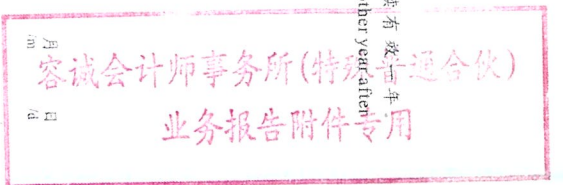


证书编号: 350200011535
No of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs of Fujian
发证日期: 2019年03月15日
Date of Issuance

2019年3月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年11月15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

容诚厦门分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



验证证书真实有效
姓名: 张慧玲
注册编号: 350200011535

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年11月15日



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.





福建省注册会计师协会
Amateur's registration
任职资格证书专用章
此证书在有效期内有效
This certificate is valid for another year after
this renewal.
2016年2月11日

福建省注册会计师协会
任职资格证书专用章
2012年3月13日

2011年3月23日

合伙)



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.



验证证书真实有效
姓名: 陈思远
注册编号: 350100400003

350100400003

福建省注册会计师协会

2005年06月09日
发证日期: 2011年03月16日
换证日期: 2011年03月16日



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

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

致同福州

事务所
CPAs

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

2019年7月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

普华永道福州

事务所
CPAs

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

2019年7月4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

事务所
CPAs

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

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