

# 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[2024]350Z0004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[2024]350Z0004 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）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 2024 年 4 月 22 日出具了容诚审字[2024]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 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）。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 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。除了对新大陆股份公司实施 2023 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 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。

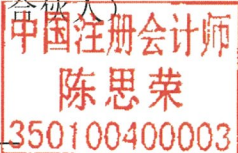



此页无正文，为新大陆数字技术股份有限公司容诚专字[2024]350Z0004 号  
报告之签字盖章页。



中国·北京

中国注册会计师: 胡素萍  中国注册会计师  
胡素萍  
350100010016

胡素萍(项目合伙人)  
中国注册会计师  
中国注册会计师: 陈思荣  中国注册会计师  
陈思荣  
350100400003

陈思荣  
中国注册会计师: 葛骅  中国注册会计师  
葛骅  
110100320864

2024年4月22日



附件:

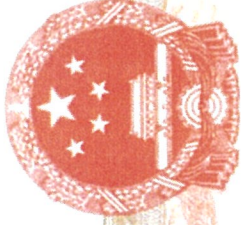
## 新大陆数字技术股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2023年初占用资 金余额	2023年度占用累发 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
<b>其他关联资金往来</b>	<b>资金往来方名称</b>	<b>往来方与上市公司的 关联关系</b>	<b>上市公司核算的 会计科目</b>	<b>2023年初往来资 金余额</b>	<b>2023年度往来累发 生金额(不含利息)</b>	<b>2023年度往来资 金的利息(如有)</b>	<b>2023年度偿还累 计发生金额</b>	<b>2023年末往来资 金余额</b>	<b>往来形成原因</b>	<b>往来性质</b>
	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	69.24	333.35		235.51	157.08	购销业务	经营性往来
	新大陆(福建)公共服务有限公司	同一控股股东	应收账款	177.98	43.96		166.97	54.97	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
	福建新大陆通信科技股份有限公司	同一控股股东	应收账款	57.29	11.54		59.05	9.78	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	65.06	87.00		152.06		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	2.54	9.21		11.75		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	1.44	27.77		29.21		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	1.27	5.01		6.28		租赁业务	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		28,203.36			28,203.36	往来款	非经营性往来
	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	45,917.12	7,733.56	1,743.88	30,055.51	25,339.05	往来款	非经营性往来
	福州卓卓通信科技有限公司	全资子公司	其他应收款	17,907.60	15,525.52		15,898.91	17,534.21	往来款	非经营性往来
	广州网商融资担保有限公司	全资子公司	其他应收款		15,600.59	244.51	6,146.60	9,998.50	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	37,920.75	4,505.50	954.39	34,303.30	9,077.34	往来款	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	11,680.00	18,935.75		21,603.75	9,912.00	往来款	非经营性往来
	福建壹越科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,683.44	7,270.30		5,090.30	3,853.44	往来款	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	3,643.92	67.76		6.15	3,705.53	往来款	非经营性往来
	深圳市洲联信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款		13,900.60	116.23	11,607.08	2,409.75	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	430.06			430.06		往来款	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	131.35	23.93		3.00	152.28	往来款	非经营性往来
	福建普锐光软件有限公司	全资孙公司	其他应收款	44.50	55.96			100.46	往来款	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
	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	5.14			40.46	往来款	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
	益农控股(广东)有限公司	控股子公司	其他应收款	0.19	1.19		1.00	0.38	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	149.21			149.21		往来款	非经营性往来
<b>其他关联方及其附属企业</b>										
<b>总计</b>				120,050.90	112,347.00	3,059.01	125,955.70	109,501.21		

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



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 肖厚发

经营范围

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

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、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

登记机关



2024 年 03 月 25 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: 胡素萍

注册号: 350100010016

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.



月 /m  
日 /d

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.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

日 /d

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

致司厦门分所

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年11月8日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

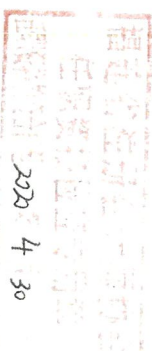
容诚厦门分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年11月8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3月15日

证书编号: 350100010016  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs 福建省  
Date of Issuance

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号 Identity card No.





福建省注册会计师协会  
Annual Membership Registration  
在职资格检查专用章  
陈思荣  
2016年2月15日

This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会  
2012.3.31

2011年3月23日



姓名 陈思荣  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1973年01月20日  
Date of birth  
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司厦门分公司  
Working unit  
身份证号码 35222719730120511X  
Identity card No.



验证码真实有效  
姓名 陈思荣  
注册编号 350100400003

350100400003

福建省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年06月09日  
Date of Issuance  
撤证日期: 2011年03月16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

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

致同福州

事务所  
CPAs

事务所  
CPAs

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

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

2019年7月4日

年 月 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

同意调入

Agree the holder to be transferred to

普天福州

事务所  
CPAs

事务所  
CPAs

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

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

2019年7月4日

年 月 日





姓名 Full name: 郭 勇  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1991-09-24  
 工作单位 Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合  
 伙)厦门分所  
 身份证号码 Identity card No.: 350204199109246555



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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.



110100320864

证书编号: 110100320864  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 01 月 27 日  
Date of Issuance /y /m /d

月 日  
m /d