

**关于新大陆数字技术股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于新大陆数字技术股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

新大陆数字技术股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表 1-2

关于新大陆数字技术股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项说明

致同专字(2019)第 350ZA0105 号

新大陆数字技术股份有限公司全体股东：

我们接受新大陆数字技术股份有限公司（以下简称“新大陆股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了新大陆股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2019)第 350ZA0129 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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 号文）的要求，新大陆股份公司编制了本专项说明所附的新大陆数字技术股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是新大陆股份公司管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计新大陆股份公司 2018 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于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度新大陆股份公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况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披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

此页无正文，为《关于新大陆数字技术股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》之签字盖章页

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一九年四月十九日

新大陆数字技术股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

| 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 | 2018年初占用资金余额 | 2018年度占用累计发生金额（不含利息） | 2018年度占用资金的利息（如有） | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前大股东及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 总计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 2018年初往来资金余额 | 2018年度往来累计发生金额（不含利息） | 2018年度占用资金的利息（如有） | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 新大陆科技集团有限公司 | 控股股东 | 其他应收款 | - | 9.51 | - | 9.51 | - | 租赁业务 | 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 | 其他应收款 | - | 31.29 | - | 31.29 | - | 租赁业务 | 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 | 0.07 | 0.06 | - | 0.06 | 0.07 | 购销业务 | 经营性往来 |
| | 福建福夏科技有限责任公司 | 同一控股股东 | 其他应收款 | - | 5.53 | - | 5.53 | - | 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 | - | 8.04 | - | 8.04 | - | 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 | 应收账款 | - | 14.88 | - | 14.88 | - | 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 | 124.30 | 756.96 | - | 706.27 | 174.99 | 购销业务 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 北京新大陆国兴数码科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 397.86 | 195.81 | - | 593.67 | - | 代垫费用款 | 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 | 580.55 | 2,931.20 | - | 1,220.00 | 2,291.75 | 代垫费用款 | 非经营性往来 |
| | 福州八闽通信息服务有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1.54 | - | - | 1.54 | - | 代垫费用款 | 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 | 11,100.00 | 5,800.00 | - | 45.52 | 16,854.48 | 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 |
| | 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 | 2,274.33 | 695.11 | - | 347.02 | 2,622.42 | 往来款及代垫费用款 | 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 | 往来款 | 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 | 5,412.48 | 63,675.24 | - | 44,809.41 | | 往来款及代垫费用款 | 非经营性往来 | |

| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期末往来资金余额 | 2018年度往来累计发生金额(不含利息) | 2018年度占用资金的利息(如有) | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|--------------------------------|-----------------|-------------|-------------|------------------|----------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 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 | 19,236.34 | 29,009.05 | 397.64 | 25,654.13 | 22,988.90 | 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 | - | 7,342.66 | 169.57 | 178.60 | 7,333.63 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 北京亚大通讯网络有限责任公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | - | 1,200.00 | - | 1,200.00 | - | 往来款及代垫费用款 | 非经营性往来 |
| | 福建国通星驿网络科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 2,079.98 | - | 2,079.98 | - | 往来款及代垫费用款 | 非经营性往来 |
| | 福建瑞之付微电子有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 0.57 | - | 0.57 | - | 代垫费用款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他关联人及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 总计 | - | - | - | 39,247.47 | 113,755.89 | 567.21 | 76,906.02 | 76,664.55 | | - |
| 本表已于2019年4月19日获第七届董事会第十九次会议批准。 | | | | | | | | | | |