

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[2022]350Z0006 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

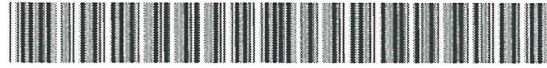
北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022588005157
报告名称:	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明
报告文号:	容诚专字[2022]350Z0006号
被审(验)单位名称:	新大陆数字技术股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月26日
报备日期:	2022年04月26日
签字注册会计师:	张慧玲(350200011535), 陈思荣(350100400003)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

报备防伪码：



报备防伪号：C4012277C1045154

报告文号：容诚专字（2022）350Z0006号

报告日期：2022年04月26日

报备时间：2022年04月26日 10:38:52

签字注师：张慧玲，陈思荣

新大陆数字技术股份有限公司

专项审计报告



事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）FZ

事务所电话：010-66001391

传 真：010-66001392

通信地址：北京西城区阜成门外大街22号外经大厦920-926

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

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[2022]350Z0006 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)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021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2022年4月26日出具了容诚审字[2022]350Z0004号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订)的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第2号——定期报告披露相关事宜》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2021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。

我们对汇总表所载资料与本所审计新大陆股份公司2021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2021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2021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[2022]350Z0006 号报告之签字盖章页。



中国·北京

中国注册会计师：

张慧玲

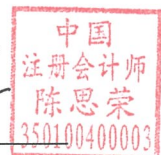
张慧玲



中国注册会计师：

陈思荣

陈思荣



2022年4月26日

附件:

新大陆数字技术股份有限公司

2021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: 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系	上市公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用资金发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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
其他关联资金往来										往来性质
	澳门新大陆万博科技有限公司	同一控股股东	应收账款	3.02	281.16		165.38	118.80	购销业务	经营性往来
	北京新大陆时代教育科技有限公司	控股股东的参股公司	应收账款	58.39	16.88		58.81	16.46	租赁及购销业	经营性往来
	北京新大陆时代教育科技有限公司	控股股东的参股公司	其他应收款		36.46		36.46		购销业务	经营性往来
	福州四九八网络科技有限公司	控股股东的参股公司	应收账款	1.86	14.10		15.96	-	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	21.00	677.41		370.80	327.60	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	其他应收款		7.77		7.77		购销业务	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	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
	深圳市科脉技术股份有限公司	联营企业	应收账款	3.00	62.47		14.98	50.49	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		11.08		10.64	0.44	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	其他应收款		11.99		11.99		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		14.13		12.44	1.69	购销业务	经营性往来
	福州开发区天创电子科技有限公司	同一控股股东	应收账款		0.48		0.48		购销业务	经营性往来
	新大陆科技集团有限公司	最终控制方	应收账款		20.26		20.26		购销业务	经营性往来

附件:

新大陆数字技术股份有限公司

2021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

编制单位	全资子公司	其他应收款	981.50	2,776.00		3,498.78	258.72	代垫费用款	非经营性往来
福建鲁锐信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	17,000.00	3,000.00		3,000.00	17,000.00	往来款	非经营性往来
福州弘卓通信技术有限公司	控股子公司	其他应收款	100.00	-		-	100.00	往来款	非经营性往来
新大陆北美公司	控股子公司	其他应收款	3,850.61	84.04		69.27	3,865.38	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	20.00	-		-	20.00	减资款	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	68,589.41	14,031.18	2,422.82	35,198.79	49,844.62	往来款	非经营性往来
广州市网商小额贷款有限责任公司	全资子公司	其他应收款	36,542.75	11,505.50	1,680.37	4,690.34	45,038.28	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	27,550.73	158,668.53		146,483.95	39,735.31	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	400.68	35,140.82		35,541.50	-	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	4,000.00	9,252.74		11,587.41	1,665.33	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	71.02	31.93		0.47	102.48	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		1,220.44		-	1,220.44	往来款及土地出让款	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		34,723.39		34,642.48	80.91	往来款及代垫费用款	非经营性往来
福建新大陆软件工程有限公司	2021年2月8日为控股子公司	其他应收款	1,855.44	161.94		2,017.38	-	往来款及代垫费用款	经营性往来
福建新大陆地产有限公司									经营性往来
关联自然人及其控制的法人									非经营性往来
其他关联人及其附属企业									非经营性往来
总计			160,962.14	270,596.51	4,103.19	276,730.37	158,931.47		非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



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

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 容诚

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

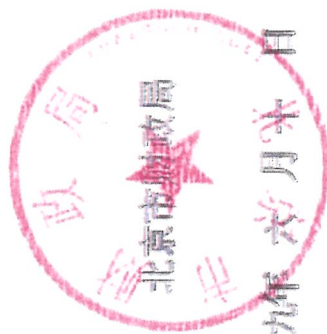
组织形式: 特殊普通合伙

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

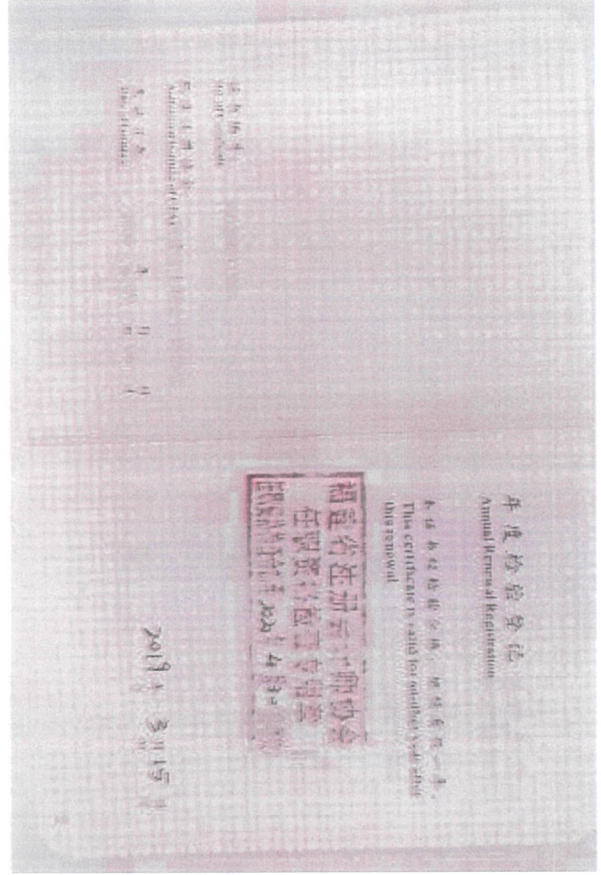
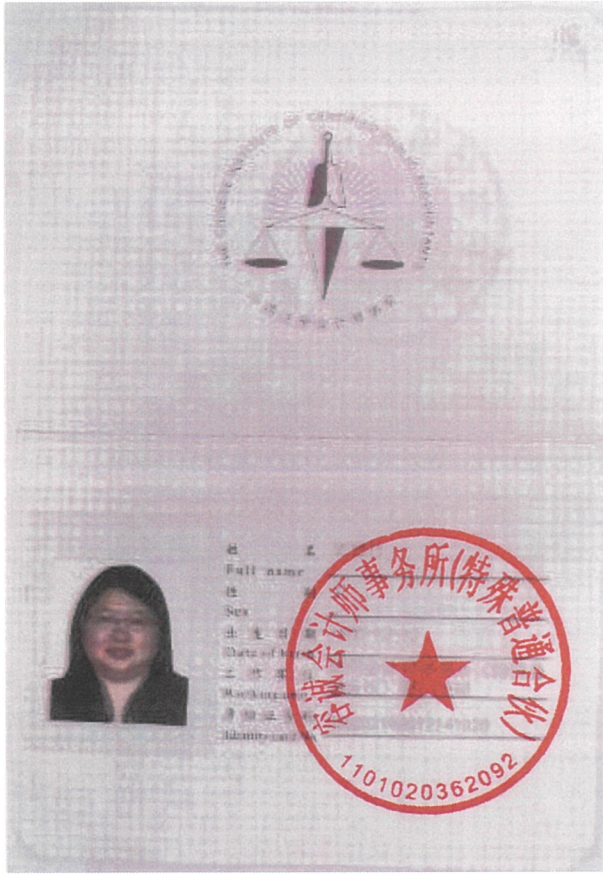
发证机关: 北京市财政局



二〇一三年六月九日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



合伙)



注册编号: 350106000001
统一社会信用代码: 350106000001
注册地址: 福建省福州市鼓楼区
成立日期: 2005年06月09日
报告日期: 2021年03月15日



姓名: 蔡文斌
性别: 男
身份证号: 350102197301202117
手机号: 13605012222
邮箱: 3501020362092@163.com



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

同意转出
Agree the holder to be transferred by:

蔡文斌
转出的会籍号
No. of the transferred member of CPA
3501020362092

同意转入
Agree the holder to be transferred to:

蔡文斌
转入的会籍号
No. of the transferred member of CPA
3501020362092

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

同意转出
Agree the holder to be transferred to:

蔡文斌
转出的会籍号
No. of the transferred member of CPA
3501020362092

同意转入
Agree the holder to be transferred to:

蔡文斌
转入的会籍号
No. of the transferred member of CPA
3501020362092