

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[2021]350Z0012号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

报备防伪码：



报备防伪号：2C57DA83D0894851

报告文号：容诚专字（2021）350Z0012号

报告日期：2021年03月26日

报备时间：2021年03月26日 12:11:32

签字注册会计师：张慧玲，林行伟

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[2021]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）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 3 月 26 日出具了容诚审字[2021]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《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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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[2021]350Z0012号
报告之签字盖章页。



中国注册会计师（项目合伙人）：

张慧玲



中国注册会计师：

林行伟



2021年3月26日

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM China CPA LLP is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

附件:

新大陆数字技术股份有限公司 2020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系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性占用
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		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系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	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	67.77	347.06		411.81	3.02	购销业务	经营性往来
	北京新大陆时代教育科技有限公司	联营企业	应收账款	1.10	89.99		32.70	58.39	租赁及购销业务	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	其他应收款	13.00	92.00		105.00	-	租赁业务	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		252.25		250.39	1.86	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	3.69	89.02		92.71	-	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	0.17	102.13		81.30	21.00	租赁业务	经营性往来
大股东及其附属企业	兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	联营企业	其他应收款	1,196.00			1,196.00	-	股权处置	经营性往来
	兴业数字金融服务(上海)股份有限公司	联营企业	应收账款	21.58			21.58	-	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
	上海新大陆翼码信息科技股份有限公司	联营企业	应收账款	7.54	33.68		41.22	0.00	租赁及购销业务	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	24.96	14.98		36.94	3.00	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	15.45	2.54		17.99	-	购销业务	经营性往来

附件:

新大陆数字技术股份有限公司 2020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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
非经营性资金占用	福建智锐信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	1,819.15	3,535.17		4,372.82	981.50	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	17,900.00	29.28		929.28	17,000.00	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	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	3,098.35	760.83		8.57	3,850.61	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	856.80			836.80	20.00	减资款	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	42,941.57	67,871.03	2,044.34	44,267.53	68,589.41	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	64,963.09	16,303.44	1,225.69	45,949.47	36,542.75	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		86,446.23		58,895.50	27,550.73	往来款	非经营性往来	
	福建通星驿网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款		64,961.63		64,560.95	400.68	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		10,678.72		6,678.72	4,000.00	往来款及代垫费用款	非经营性往来	
	福建新大陆地产有限公司	控股子公司	其他应收款		2,891.48		1,036.04	1,855.44	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	6.80	64.22			71.02	往来款及代垫费用款	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	3.50			3.50	-	往来款及代垫费用款	非经营性往来	
	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				133,053.14	254,565.68	3,270.03	229,826.82	161,062.04		非经营性往来	

说明: 本公司已于2019年转让所持的兴业数字金融服务(上海)股份有限公司股权。

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码
911101020854927874

营业执照

(副本) (5-1)



名称 容诚会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至 长期

经营范围 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，出具有关报告；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。(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。)

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



登记机关

2020年 12月 21日

证书序号: 0011869

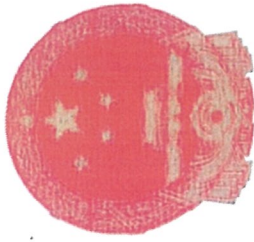
说明

- 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》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月九日

中华人民共和国财政部制



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)

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



证书序号: 000392

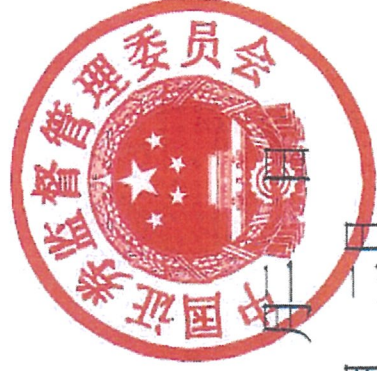
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇二一年七月

证书有效期至: 二〇二一年七月 二日

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.



年 y 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.

年 y 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.

年 y 月 m 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...

会计师事务所
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

会计师事务所
CPAs

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

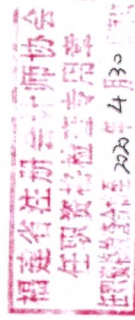


姓名 蔡佳琪
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1980-12-11
Date of birth
工作单位 福建容诚会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 350202198012110000
Identity card No.



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: 闽-2019-1113
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019年3月15日
Date of Issuance

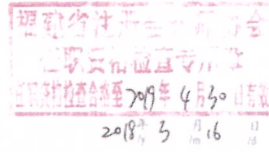
2019年3月15日

普通合
3)



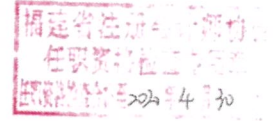
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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



姓名 林行伟
Full name 林
性别 男
Sex 1987-11-15
出生日期 1987-11-15
Date of birth 致同会计师事务所·特殊普
工作单位 伙·厦门分所
Working unit 350828198711151530
身份证号码
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

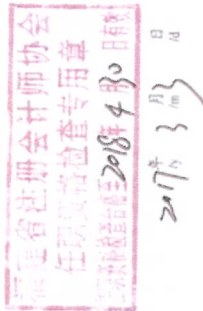
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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.

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.



年 月 日
/ /

年 月 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

2019年5月31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

2019年5月31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
/ /

证书编号: 110101560347
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: 2016年05月27日
Date of Issuance