

关于联美量子股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：联美量子股份有限公司

审计单位：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-67085873

关于对联美量子股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中喜专审 2024Z00456 号

联美量子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了联美量子股份有限公司（以下简称联美控股）2023 年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 28 日出具了中喜财审 2024S01550 号无保留意见的审计报告。

联美控股管理层按照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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2022 年 12 月修订）》的规定编制了后附的联美控股 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是联美控股管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计联美控股 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。除了对联美控股实施于 2023 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2023 年度联美控股非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供联美控股年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为联美控股年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘敏

中国·北京

中国注册会计师：孟从敏

二〇二四年四月二十八日

附表 2

关于联美量子股份有限公司

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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023 年期初占用资金余额 | 2023 年度占用累计发生金额(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 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------------|----------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023 年期初往来资金余额 | 2023 年度往来累计发生金额(不含利息) | 2023 年度往来资金的利息(如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 年期末往来资金余额 | 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 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 沈阳华新联美资产管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 8,072.50 | | | | 8,072.50 | 借款 | 经营性往来 |
| | 拉萨联虹科技发展有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 28,311.65 | | | | 28,311.65 | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 江苏联美生物能源有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 6,842.93 | 2,260.66 | | 3,165.00 | 5,938.59 | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 联美量子(香港)有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 24,459.12 | | | | 24,459.12 | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 沈阳国新环保新能 | 子公司及其控制的 | 其他应收款 | 2,534.81 | 60,843.02 | | 33,924.15 | 29,453.68 | 资金往来 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-------------------|------------|-------|------------|------------|--|------------|------------|------|--------|
| | 源有限公司 | 法人 | | | | | | | | |
| | 联美氢能科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1.00 | | | | 1.00 | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 拉萨联铭企业管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1.00 | | | | 1.00 | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 联美节能环保科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.50 | | | | 0.50 | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 沈阳联芮商贸有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 18.03 | 667.00 | | 22.00 | 663.03 | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 沈阳三六六移动互联网科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 41.50 | | 41.50 | | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 山东菏泽福林热力科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 15,842.65 | | | | 15,842.65 | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 北京联美环境科学技术研究院有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 27.00 | 453.00 | | | 480.00 | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 沈阳浑南热力有限责任公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 16,179.14 | 72,363.12 | | 88,542.26 | | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 三六六移动互联网科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 172,415.69 | 272,374.00 | | 322,582.00 | 122,207.69 | 资金往来 | 经营性往来 |
| | 沈阳国盈新能源有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 8,819.08 | | 6,355.48 | 2,463.59 | 资金往来 | 经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 274,706.03 | 417,821.37 | | 454,632.39 | 237,895.00 | / | / |