

目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明·····第 1—2 页

二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 ······第 3 页

控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健审〔2017〕13-11号

厦门三五互联科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了厦门三五互联科技股份有限公司（以下简称三五互联公司）2016年度财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的三五互联公司管理层编制的2016年度《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供三五互联公司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三五互联公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解三五互联公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

三五互联公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对三五互联公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，三五互联公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了三五互联公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈祖珍

中国·杭州

中国注册会计师：徐平

二〇一七年三月三十日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2016年度

编制单位：厦门三五互联科技股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度资金占用的利息	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	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	龚少晖	实际控制人、董事长、高级管理人员	其他应收款		13.63		13.63		备用金	经营性往来
	厦门爱蹭网络有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	0.39	1.12		1.51		移动转售业务	经营性往来
			其他应收款		2.48		2.48		房租费	经营性往来
小 计				0.39	17.23		17.62			
其他关联人及其附属企业	厦门嘟嘟科技有限公司	[注]	其他应收款		7.62		7.62		固定资产转让款及房租款	经营性往来
	海西众筹（厦门）创业投资股份有限公司	本公司联营企业	其他应收款		3.63		3.63		房租费	经营性往来
	北京三五通联科技发展有限公司	本公司联营企业	预付账款	451.22	290.48		329.52	412.18	预付待验收SAAS平台服务费	经营性往来
小 计				451.22	301.73		340.77	412.18		
上市公司的子公司及其附属企业	苏州三五互联信息技术有限公司	子公司	其他应收款		85.34		41.10	44.24	代收代付款	非经营性往来
	天津三五互联移动通讯有限公司	子公司	其他应收款		6.92		6.92		代收代付款及租车收入	非经营性往来
	厦门三五互联移动通讯科技有限公司	子公司	应收账款		22.29		22.29		品牌许可使用费	经营性往来
	厦门三五互联移动通讯科技有限公司	子公司	其他应收款		14.25		14.25		代收代付款	非经营性往来
	厦门三五互联移动通讯科技有限公司	子公司	预付账款	40.00	8.00		48.00		虚商系统开发款	经营性往来
	深圳市道熙科技有限公司	子公司	应收股利		6,518.80		6,518.80		利润分配	非经营性往来
	北京三五互联科技有限公司	子公司	其他应收款	272.55	254.85		132.74	394.66	代收代付款	非经营性往来
	厦门嘟嘟科技有限公司	子公司	其他应收款		2.48		2.48		房租费	经营性往来
	泉州三五互联信息科技有限公司	子公司	其他应收款	21.40	144.26		165.66		固定资产转让款及代收代付款	非经营性往来
	厦门邮洽信息科技有限公司	子公司	其他应收款		15.14		15.14		房租、固定资产转让款、劳务费	经营性往来
	厦门三五电讯有限公司	子公司	其他应收款		10.36		6.16	4.20	劳务费及房租	经营性往来
	济南三五互联科技有限公司	子公司	其他应收款		247.43		247.43		代收代付款	非经营性往来
	东莞三五互联信息科技有限公司	子公司	其他应收款		32.31		31.93	0.38	固定资产转让款及代收代付款	非经营性往来
	福州三五互联科技有限公司	子公司	其他应收款		114.32		114.32		固定资产转让款及代收代付款	非经营性往来
	北京三五互联信息科技有限公司	子公司	其他应收款		32.28		29.09	3.19	固定资产转让款及代收代付款	非经营性往来
	佛山三五互联科技有限公司	子公司	其他应收款		7.38		7.38		固定资产转让款及代收代付款	非经营性往来
深圳三五互联信息技术有限公司	子公司	其他应收款		0.14			0.14	代收代付款	非经营性往来	
小 计				333.95	7,516.55		7,403.69	446.81		
总 计				785.56	7,835.51		7,762.08	858.99		

[注] 厦门嘟嘟科技有限公司成立于2015年5月，其中本公司持股60%、实际控制人控制企业曲水车联网投资管理有限公司持股32%，同时，本公司实际控制人龚少晖担任其法定代表人。2016年3月经其股东会决议并修改公司章程，由曲水车联网投资管理有限公司和刘春辉新增出资1000万元，本公司持股比例下降至30%，自当月起对其失去控制权不再纳入合并范围，并作为重要联营企业核算，至2016年9月，本公司将剩余30%股权全部对外转让。

法定代表人：龚少晖

主管会计工作的负责人：龚少晖

会计机构负责人：林岚