



璿升科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况专项说明

华兴专字[2024]23013420020号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

璉升科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来情况专项说明

华兴专字[2024]23013420020号

璉升科技股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据《中国注册会计师审计准则》审计了璉升科技股份有限公司(以下简称璉升科技)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2024年3月19日出具了华兴审字[2024]23013420017号标准无保留意见审计报告。

根据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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定,璉升科技管理层编制了后附的璉升科技股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称汇总表)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确及完整是璉升科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计璉升科技2023年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对璉升科技实施2023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



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

外的审计程序。为了更好地理解琏升科技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。

本专项说明仅供琏升科技年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:琏升科技股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二四年三月十九日

附件

璩升科技股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：璩升科技股份有限公司

单位：人民币元

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	往来形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	厦门三五数字科技有限公司	控股子公司	应收账款	6,963,436.72	39,348,224.03		39,757,373.65	6,554,287.10	移动通信转售业务款	经营性往来
	厦门三五数字科技有限公司	控股子公司	应收股利		2,370,437.98		2,370,437.98		分红款	非经营性往来
	深圳市道熙科技有限公司	全资子公司	应收股利		42,000,000.00		42,000,000.00		分红款	非经营性往来
	济南三五互联科技有限公司	全资子公司	其他应收款	314,861.76	156.00		315,017.76		代收代付款	非经营性往来
	厦门邮洽信息科技有限公司	控股子公司	其他应收款	31,457.00	218.69		31,675.69		房租、固定资产转让款、劳务费	非经营性往来
	长沙三五互联科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,640.00			2,640.00		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	控股子公司	其他流动资产	88,995,422.95		52,745.84	89,048,168.79	0.00	提供资金支持	非经营性往来
	天津三五互联移动通讯有限公司	控股子公司	一年内到期的非流动资产	187,205,578.11		376,206.67	187,581,784.78	0.00	提供资金支持	非经营性往来
	天津三五互联移动通讯有限公司	控股子公司	其他应收款	112,047.27	757,799.76		600,509.22	269,337.81	咨询服务费	经营性往来
	眉山璩升光伏科技有限公司	控股孙公司	应收账款		325,350.03		311,544.73	13,805.30	业务款	经营性往来
	眉山璩升光伏科技有限公司	控股孙公司	其他应收款		90,000.00		40,000.00	50,000.00	投标保证金	经营性往来
	厦门三五互联信息有限公司	全资子公司	应收账款		8,813,594.19		8,813,594.19		SAAS业务结算款	经营性往来
	厦门三五互联信息有限公司	全资子公司	其他应收款		17,229,203.76		17,182,703.76	46,500.00	保证金、资产转让款等	经营性往来
	小计				283,625,443.81	110,934,984.44	428,952.51	388,055,450.55	6,933,930.21	

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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	往来形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业	深圳嘉讯达企业管理合伙企业（有限合伙）	公司控股股东担任其有限合伙人并持股49%股权企业，基于谨慎性原则，认定本次交易为关联交易	其他应收款		16,775,000.00		10,903,750.00	5,871,250.00	股权转让款	经营性往来
	绵阳巨星永磁材料有限公司	公司董事王新担任董事的企业；公司前董事张耕担任监事的企业	应收账款		18,386.60			18,386.60	网站建设款	经营性往来
	厦门一块八餐饮集团有限公司	公司高管汤璟蕾直系亲属控制的企业	其他应收款		69,011.03		55,371.03	13,640.00	物业水电代缴及服务费	经营性往来
小计					16,862,397.63		10,959,121.03	5,903,276.60		
总计				283,625,443.81	127,797,382.07	428,952.51	399,014,571.58	12,837,206.81		

备注：公司2023年6月30日转让全资子公司深圳市道熙科技有限公司55%股权，深圳市道熙科技有限公司不再纳入合并范围。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：