

广州粤嵌通信科技股份有限公司
关于控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项审核说明

司农专字[2023]23001780022 号

目 录

关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明.....	1-2
附件 1：广州粤嵌通信科技股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表.....	3-4

关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明

司农专字[2023]23001780022 号

广州粤嵌通信科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托，审计了广州粤嵌通信科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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相关财务报表附注，并出具了“司农审字[2023]23001780011 号”审计报告。

按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，贵公司编制了后附的 2022 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”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项意见。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向全国中小企业股份转让系统报送年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件 1：广州粤嵌通信科技股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金
占用情况汇总表

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：郭俊彬

中国注册会计师：彭程

中国 广州

二〇二三年四月二十七日

附件 1:

广州粤嵌通信科技股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制人: 广州粤嵌通信科技股份有限公司

单位: 人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年占用累计发生金额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人	汇科(广州)科技物业有限公司	控股股东刘彩容之姐刘巧琴配偶连声伟曾于 2019 年 8 月 30 日至 2021 年 7 月 5 日期间间接控制的全资子公司	其他应收款	4,246,913.96	3,890,939.24	-	8,137,853.20	-	关联方租赁	经营性占用
小计	-	-	-	4,246,913.96	3,890,939.24	-	8,137,853.20	-	-	-
其他关联人及其附属企业			-	-	-	-	-	-	-	-
子公司及其附属企业	南昌粤嵌科技有限公司	全资子公司	应收账款	-	1,394,869.66			1,394,869.66	服务款	经营性占用
	广州粤嵌科创信息服务有限公司	全资子公司	应收账款	-	900,000.00			900,000.00	服务款	经营性占用
	广州粤嵌众创信息技术有限公司	全资子公司	应收账款	-	1,198,282.00			1,198,282.00	服务款	经营性占用
	广州粤嵌智慧科技发展有限公司	全资子公司	应收账款	-	100,000.00			100,000.00	服务款	经营性占用
	南宁粤嵌智能科技有限公司	全资子公司	应收账款	-	987,893.78			987,893.78	服务款	经营性占用
	武汉市洪山区粤嵌职业培训学校有限责任公司	全资子公司	应收账款	225,000.00	500,000.00			725,000.00	服务款	经营性占用
	云南粤嵌科技有限公司	控股子公司	应收账款	-	57,984.54			57,984.54	服务款	经营性占用

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年占用累计发生金额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	广州粤嵌小创客教育科技有限公司	全资子公司	其他应收款	7,224,696.20	2,507,550.00		3,706,550.00	6,025,696.20	内部往来款	经营性占用
	粤嵌众创科技(深圳)有限公司	全资子公司	其他应收款	3,713,302.73	3,457,912.01		7,171,214.74	-	内部往来款	经营性占用
	重庆粤嵌科技有限公司	全资子公司	其他应收款	4,302,392.07	3,795,340.18		2,395,000.00	5,702,732.25	内部往来款	经营性占用
	西安粤嵌信息科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,821,072.76	5,894,407.68		2,944,108.53	7,771,371.91	内部往来款	经营性占用
	广州粤嵌科创信息服务有限公司	全资子公司	其他应收款		4,729,902.69		3,317,698.69	1,412,204.00	内部往来款	经营性占用
	广州粤嵌智慧科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款		827,864.88		194,364.88	633,500.00	内部往来款	经营性占用
	云南粤嵌科技有限公司	控股子公司	其他应收款		3,551,200.00			3,551,200.00	内部往来款	经营性占用
	合肥粤嵌科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,456,137.23		22,137.23	1,434,000.00	内部往来款	经营性占用
	广州粤嵌职业技能培训学校有限公司	控股子公司	其他应收款		22,722,859.76		16,302,312.32	6,420,547.44	内部往来款	经营性占用
小计				20,286,463.76	54,082,204.41	-	36,053,386.39	38,315,281.78	-	-
总计				24,533,377.72	57,973,143.65	-	44,191,239.59	38,315,281.78	-	-

注：其他应收款属于经营性占用，主要是由于广州粤嵌通信科技股份有限公司在集团层面对资金收款及结算进行统一管理，各子公司的日常运营资金由母公司统一进行调拨及分配。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：