广州粤嵌通信科技股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

司农专字[2024]23008880023 号

目　　录

报告正文……1-2

附件一：

广州粤嵌通信科技股份有限公司 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……3

广州粤嵌通信科技股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

司农专字[2024]23008880023 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，依据中国注册会计师审计准则审计了广州粤嵌通信科技股份有限公司（以下简称粤嵌股份）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 4 月 29 日出具了司农审字[2024]23008880018 号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》及全国中小企业股份转让系统挂牌公司相关信息披露规则的要求，粤嵌股份管理层编制了后附的 2023 年度广州粤嵌通信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、完整是粤嵌股份管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计粤嵌股份 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。除了对粤嵌股份实施 2023 年度财务报表审计中的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。为了更好的理解粤嵌股份的的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供粤嵌股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：广州粤嵌通信科技股份有限公司 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。

广东司农会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何国铨

中国注册会计师：雷宇

中国 广州

二〇二四年四月二十九日

附件：

广州粤嵌通信科技股份有限公司
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：广州粤嵌通信科技股份有限公司　　单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	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年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
本公司的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			650,000.00	744,869.66	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			529,440.00	370,560.00	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			841,000.00	357,282.00	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	725,000.00			725,000.00		服务款	经营性占用
	云南粤嵌科技有限公司	全资子公司	应收账款	57,984.54				57,984.54	服务款	经营性占用
	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	6,025,696.20	667,596.94		1,600,000.00	5,093,293.14	内部往来款	经营性占用
	重庆粤嵌科技有限公司	控股子公司	其他应收款	5,702,732.25	4,265,128.46		2,668,700.00	7,299,160.71	内部往来款	经营性占用
	西安粤嵌信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	7,771,371.91	8,058,950.00		2,674,830.00	13,155,491.91	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	1,412,204.00	2,577,306.52		1,214,806.52	2,774,704.00	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	633,500.00	3,843,489.28		1,850,189.28	2,626,800.00	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	1,434,000.00			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	全资子公司	其他应收款	6,420,547.44	8,121,003.25		12,441,674.93	2,099,875.76	内部往来款	经营性占用
	广州市从化区粤嵌科创职业技能培训学校有限公司	全资子公司	其他应收款		505,808.98			505,808.98	内部往来款	经营性占用
	广州粤嵌众创信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款		1,989,415.00			1,989,415.00	内部往来款	经营性占用
	南宁粤嵌智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款		714,925.11			714,925.11	内部往来款	经营性占用
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				38,315,281.78	30,743,623.54		27,717,534.51	41,341,370.81		

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

编号：S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

（副本）

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　吉争雄

经营范围　商务服务业（具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询，网址：http://www.gsxt.gov.cn/。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

出资额　壹仟贰佰壹拾陆万壹仟元（人民币）

成立日期　2020年11月25日

主要经营场所　广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

登记机关

2023 年 12 月 25 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吉争雄

主任会计师：

经营场所：广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010293

批准执业文号：粤财穗函〔2020〕27号

批准执业日期：2020年12月9日

证书序号：0005203

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：广东省财政厅

二〇二四年（十）月五日

中华人民共和国财政部制

姓名 Full name 何国铨

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1976-03-23

工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 441521197603230010

证书编号：No. of Certificate 440100010038

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 1999 年 /y 06 月 /m 02 日 /d

2021 年 6 月换发

广东省会计师事务所（特殊普通合伙）

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.

何国铨 440100010038

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2022 年 /y 1 月 /m 13 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

广州注册会计师协会 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022 年 /y 1 月 /m 13 日 /d

13

姓名 Full name 曹宇鹏

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1979-02-10

工作单位 Working unit 致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所

身份证号码 Identity card No. 440103197902103614

证书编号：No. of Certificate 440100790134

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2013 年 09 月 01 日

2022年8月换发

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.

粤字 440100790134

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所

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

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日