

关于南京华脉科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：南京华脉科技股份有限公司

审计单位：永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：010-65950511

关于南京华脉科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况  
专项说明

目 录

- 一、 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明
- 二、 2021 年度非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



# 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

Yongtuo Certified Public Accountants LLP

## 关于南京华脉科技股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况 专项说明

永证专字(2022)第310161号

南京华脉科技股份有限公司全体股东:

我们接受南京华脉科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)委托,根据中国注册会计师执业准则审计了2021年度的财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021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2022年04月21日签发了永证审字(2022)第110015号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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)的要求,贵公司编制了后附的《南京华脉科技股份有限公司2021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“资金占用情况表”)。如实编制和对外披露资金占用情况表,并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

我们对资金占用情况表所载资料与我们审计2021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,除了对贵公司实施于2021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,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2021年度贵公司控股股东、实际控制人及其关联方占用上市公司资金情况,资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方占用资金情况时使用,不得用作任何其他用途。

附件：南京华脉科技股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十一日

## 附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

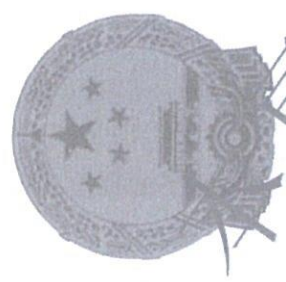
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										
小计	/	/	/						/	
前控股股东及其他关联方										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	南京华脉信息产业集团有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款	107,500,000.00			107,500,000.00	-	股权转让	非经营性往来
	南京华脉汽车部件制造有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		1,656,000.00		1,656,000.00	-	应收房租	经营性往来
	南京华脉信息产业集团有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		32,850.00		32,850.00	-	应收房租	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏华脉光电科技有限公司	控股子公司	其他应收款		11,000,000.00			11,000,000.00	往来款	非经营性往来
	江苏华脉新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		85,481,149.67		19,013,600.00	66,467,549.67	往来款	非经营性往来
	南京华讯科技有限公司	全资子公司	其他应收款	25,000,000.00			24,360.00	24,975,640.00	往来款	非经营性往来

	南京昆睿通信技术有限公司	控股子公司	其他应收款	1,500,000.00	550,000.00		1,500,000.00	550,000.00	往来款	非经营性往来
关联自然人										
合并范围外关联方	江苏亨通光电股份有限公司	持有子公司30%股份的公司及其控制的子公司	应收账款		3,873,092.76		3,277,608.25	595,484.51	应收货款	经营性往来
	江苏亨通光电新材料有限公司	持有子公司30%股份的公司及其控制的子公司	应收账款		6,101,125.26		6,101,125.26	-	应收货款	经营性往来
	江苏亨通光纤科技有限公司	持有子公司30%股份的公司及其控制的子公司	应收账款		25,597,712.87		11,566,646.46	14,031,066.41	应收加工费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	江苏亨通光电股份有限公司	持有子公司30%股份的公司及其控制的子公司	其他应收款		100,000.00			100,000.00	项目保证金	非经营性往来
	亨通财务有限公司	持有子公司30%股份的公司及其控制的子公司	其他应收款		932,195.92			932,195.92	往来款	非经营性往来
总计	/	/	-	134,000,000.00	135,324,126.48	-	150,672,189.97	118,651,936.51	-	/





证书序号: 0011966



会计师事务所

执业证书

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。  
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》。

名称: 永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

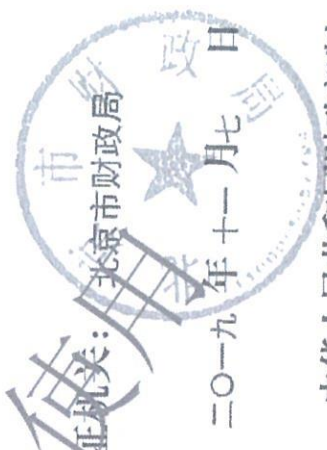
经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号 (国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制

复印件仅供出具报告使用  
发证机关: 北京市财政局





姓名 孔保忠  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1973-08-21  
 Date of birth  
 工作单位 江苏日月会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 320103730821205  
 Identity card No.

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.



证书编号: 320000220002  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 5 月 18 日  
 Date of issuance

2007 年 10 月 30 日

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.



孔保忠(320000220002)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会



孔保忠(320000220002)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client the certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement (loss) on the newspaper.

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



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



孔保忠(320000220002)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



孔保忠(320000220002)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



孔保忠(320000220002)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



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.



彭旭(320000104843)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
年 月 日

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.



彭旭(320000104843)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
年 月 日



姓名 彭旭  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1984-06-30  
Date of birth  
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 340828198406303912  
Identity card No.

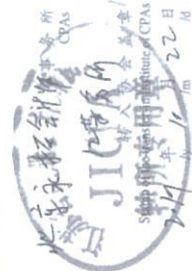


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



同意调出  
Agree the holder to be transferred from



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

事务所  
CPAs

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

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.



彭旭(320000104843)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
年 月 日



证书编号: 320000104843

No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 12 月 29 日  
Date of Issuance