

关于南京华脉科技股份有限公司
2022 年度控股股东及其他关联方资金占用
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)

**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（2023）第310142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2022年度的财务报表，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2023年04月18日签发了永证审字（2023）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“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2022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2022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2022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2022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：

孔保元

中国注册会计师：

彭山

二〇二三年四月十八日

附表 2

关于南京华脉科技股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：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	2022 年 期初 占 用 资 金 余 额	2022 年 度占 用 累 计 发 生 金 额 (不 含 利 息)	2022 年 度占 用 资 金 的 利 息 (如 有)	2022 年 度偿 还 累 计 发 生 金 额	2022 年 期 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 上市公 司的 关系	上市公 司核 算的 会计 科目	2022 年 期初 往 来 资 金 余 额	2022 年 度往 来 累 计 发 生 金 额 (不 含 利 息)	2022 年 度往 来 资 金 的 利 息 (如 有)	2022 年 度偿 还 累 计 发 生 金 额	2022 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 汽 车 部 件 有 限 公 司	控 股 股 东、实 际 控 制 人 的 附 属 企 业	应 收 账 款		1,656,000.00		1,656,000.00	-	应 收 房 租	经 营 往 来

	南京华脉信息产业有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款		330,339.35		330,339.35	-	应收房租、货款	经营性往来
上市公司及其附属企业	江苏华脉光电科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11,000,000.00			11,000,000.00	-	往来款	非经营性往来
上市公司及其附属企业	江苏华脉新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	66,467,549.67				66,467,549.67	往来款	非经营性往来
上市公司及其附属企业	南京华讯科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	24,975,640.00			11,975,640.00	13,000,000.00	往来款	非经营性往来
	南京睿通技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	550,000.00			550,000.00	-	往来款	非经营性往来
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	应收账款	595,484.51	15,624,157.52		13,657,111.96	2,562,530.07	应收货款	经营性往来
	江苏亨通光纤有限公司	持有子公司30%股份的公司及其控制的子公司	应收账款	14,031,066.41	41,839,679.81		48,615,237.54	7,255,508.68	应收加工费、货款	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	400,000.00			500,000.00	项目保证金	经营性往来
	亨通财务有限公司	持有子公司30%股份的公司	其他应收款	932,195.92			932,195.92	-	往来款	非经营性往来

		及其控制的子公司								
总计	/	/	/	118,651,936.51	59,850,176.68		88,716,524.77	89,785,588.42	/	/

附件:

南京华脉科技股份有限公司
2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用资金金额(不含利息)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
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											
其它关联资金往来	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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	南京华脉汽车零部件制造有限公司	往来方与上市公司的关联关系	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		330,339.35	330,339.35		应收房租、货款	经营性往来		
	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		
上市公司的子公司及其附属企业	江苏华脉新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	66,467,549.67			66,467,549.67	往来款	非经营性往来		
	江苏华讯科技有限公司	全资子公司	其他应收款	24,975,640.00		11,975,640.00	13,000,000.00	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	550,000.00		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	595,484.51	15,624,157.52	13,657,111.96	2,862,530.07	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	14,031,066.41	41,839,679.81	48,615,237.54	7,255,508.68	应收加工费、货款	经营性往来		
	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	400,000.00		500,000.00	项目保证金	经营性往来		
其他关联方及其附属企业	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				118,651,936.51	59,850,176.68	88,716,524.77	89,785,588.42				

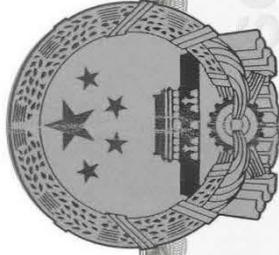
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

徐玉印

会计机构负责人:

徐子



统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

出资额 1500万元

成立日期 2013年12月20日

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

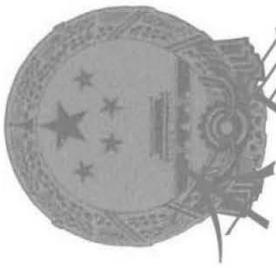
经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2023年02月22日



会计师事务所

执业证书及供出具报告使用

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

证书序号：0011966

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》。



发证机关：北京市财政局

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



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.



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，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、注册会计师停止执行法定业务时，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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder code transferred from



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

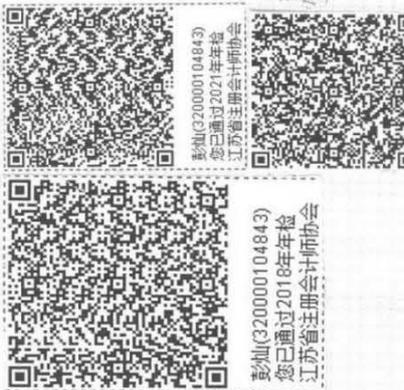
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

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

2007年 4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.



彭旭(3200000104843)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

彭旭(3200000104843)
您已通过2018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(3200000104843)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

彭旭(3200000104843)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



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 from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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
y / m / d

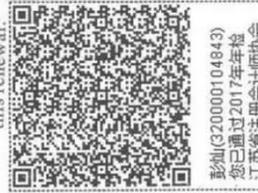
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

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(3200000104843)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号：
No. of Certificate 3200000104843

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

发证日期：
Date of Issuance 2016 年 12 月 29 日
y / m / d