

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

国脉科技股份有限公司
容诚专字[2022]361Z0245号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

容诚会计师事务所
骑缝

关于国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专项说明

容诚专字[2022]361Z0245 号

国脉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国脉科技股份有限公司(以下简称国脉科技公司)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 4 月 22 日出具了容诚审字[2022]361Z0210 号的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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定,国脉科技公司管理层编制了后附的国脉科技股份有限公司 2021 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保证其真实、准确、完整是国脉科技公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计国脉科技公司 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。除了对国脉科技公司实施 2021 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外的审计程序。为了更好地理解国脉科技公司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。

本专项说明仅供国脉科技公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:国脉科技股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为国脉科技股份有限公司容诚专字[2022]3610245号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 胡素萍
胡素萍

中国注册会计师
胡素萍
350100010016

中国注册会计师: 黄雅萍
黄雅萍

中国注册会计师
黄雅萍
110101560613

中国注册会计师: 邱伟杰
邱伟杰

中国注册会计师
邱伟杰
110100320667

2022年4月22日

附件:

国脉科技股份有限公司 2021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: 国脉科技股份有限公司

单位: 万元

| 非经营性资金占用 控股股东、实际控制人及其 附属企业 | 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年末占用资 金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|--------|--------|
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前控股股东、实际控制人 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 的关联关系 | 上市公司核算的 会计科目 | 2021年初往来资 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年末往来资 金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 控股股东、实际控制人及 其附属企业 | 慧翰微电子股份有限公司 | 实际控制人陈国 鹰控制的公司 | 其他应收款 | 1.05 | 9.20 | - | 9.11 | 1.14 | 水电费 | 经营性往来 |
| | 慧翰微电子股份有限公司 | 实际控制人陈国 鹰控制的公司 | 应收账款 | - | 172.41 | - | 172.41 | - | 房租 | 经营性往来 |
| | 福建慧翰智能制造有限公司 | 实际控制人陈国 鹰控制的公司 | 其他应收款 | - | 18.72 | - | 18.72 | - | 房租 | 经营性往来 |
| | 福建国脉房地产开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 15,597.47 | 17,450.00 | 917.30 | - | 33,964.77 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 福建国脉科学园开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 66,504.55 | 650.00 | 2,084.91 | 886.05 | 68,353.41 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 福建国脉信息技术有限公司 | 非全资子公司 | 其他应收款 | 6,174.80 | - | 225.95 | 620.07 | 5,780.68 | 借款 | 非经营性往来 |
| 上市公司及其附 属企业 | 福州理工学院 | 全资子公司 | 其他应收款 | 52,829.96 | 19,651.33 | 1,995.73 | 22,365.20 | 52,111.82 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 厦门泰讯信息科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 4,695.32 | - | 160.73 | 600.00 | 4,256.05 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 福建国脉养老产业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,009.14 | 990.86 | - | 2,000.00 | - | 借款 | 非经营性往来 |
| | 福建维星投资有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 10,087.47 | 21.00 | 390.35 | 21.00 | 10,477.82 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 国脉通信规划设计有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | - | 511.24 | - | - | 511.24 | 货款 | 经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 陈维 | 董事长 | 应收账款 | - | 1,355.61 | - | 271.12 | 1,084.49 | 购房款 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 156,899.76 | 40,830.37 | 5,774.97 | 26,963.68 | 176,541.42 | | |

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: