

## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

垒知控股集团股份有限公司

容诚专字[2022]361Z0268 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  
骑缝章

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

|                                                                                                                                      |                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 业务报备统一编码：                                                                                                                            | 110100322022955005963                                         |
| 报告名称：                                                                                                                                | 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明                                       |
| 报告文号：                                                                                                                                | 容诚专字[2022]361Z0268号                                           |
| 被审（验）单位名称：                                                                                                                           | 垒知控股集团股份有限公司                                                  |
| 会计师事务所名称：                                                                                                                            | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                                              |
| 业务类型：                                                                                                                                | 专项审计                                                          |
| 报告日期：                                                                                                                                | 2022年04月28日                                                   |
| 报备日期：                                                                                                                                | 2022年04月28日                                                   |
| 签字注册会计师：                                                                                                                             | 黄印强(350200020154)，<br>林辉钦(110101560025)，<br>吴卿杰(110100320365) |
| <div></div> <p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p> |                                                               |

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 关于垒知控股集团股份有限公司

### 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]361Z0268 号

垒知控股集团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垒知控股集团股份有限公司（以下简称垒知集团）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 28 日出具了容诚审字[2022]361Z0176 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，垒知集团管理层编制了后附的垒知控股集团股份有限公司 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、完整是垒知集团管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计垒知集团 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。除了对垒知集团实施 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。为了更好地理解垒知集团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。

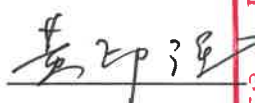
本专项说明仅供垒知集团年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：垒知控股集团股份有限公司 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。

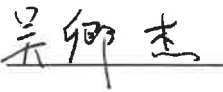
（此页无正文，为垒知集团容诚专字[2022]361Z0268 号《关于垒知控股集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明》之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：    
黄印强（项目合伙人）

中国注册会计师：    
林辉钦

中国注册会计师：    
吴卿杰

2022 年 4 月 28 日

附件:

垒知控股集团股份有限公司  
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：垒知控股集团股份有限公司 |                  | 单位：万元         |             |              |                      |                   |                |              |        |                    |
|-------------------|------------------|---------------|-------------|--------------|----------------------|-------------------|----------------|--------------|--------|--------------------|
| 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年初占用资金余额 | 2021年度占用资金发生金额(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               |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
|                   |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
|                   |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
| 小计                | —                | —             | —           | -            | -                    | -                 | -              | -            |        |                    |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
|                   |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
|                   |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
| 小计                | —                | —             | —           | -            | -                    | -                 | -              | -            |        |                    |
| 其他关联方及其附属企业       |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
|                   |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
|                   |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
| 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年度往来资金发生金额(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(经营性往来、非经营性往来) |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
|                   |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
|                   | 科之杰新材料集团有限公司     | 上市公司的子公司      | 其他应收款       | 24,843.39    | 55,174.02            | 178.85            | 61,906.40      | 18,289.86    | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 科之杰新材料集团浙江有限公司   | 上市公司的子公司      | 其他应收款       |              | 20,587.00            | 248.36            | 9,766.25       | 11,069.11    | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 厦门建研购贸易有限公司      | 上市公司的子公司      | 其他应收款       |              | 24,836.29            | 224.39            | 16,485.66      | 8,575.02     | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 垒知科技集团四川有限公司     | 上市公司的子公司      | 其他应收款       | 250.00       | 6,150.00             |                   | 2,550.00       | 3,850.00     | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 重庆建研科之杰新材料有限公司   | 上市公司的子公司      | 其他应收款       |              | 3,213.79             |                   | 45.86          | 3,167.93     | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 科之杰新材料集团河南有限公司   | 上市公司的子公司      | 其他应收款       |              | 7,070.00             | 142.31            | 4,150.10       | 3,062.21     | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 科之杰新材料集团(海南)有限公司 | 上市公司的子公司      | 其他应收款       |              | 8,000.00             | 189.30            | 5,157.57       | 3,031.73     | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 厦门垒知资产管理集团有限公司   | 上市公司的子公司      | 其他应收款       | 1,950.00     | 500.00               |                   | 20.00          | 2,430.00     | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 科之杰新材料集团福建有限公司   | 上市公司的子公司      | 其他应收款       |              | 10,636.00            |                   | 8,475.12       | 2,160.88     | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 云南云检工程技术有限公司     | 上市公司的子公司      | 其他应收款       | 2,400.00     |                      | 264.56            | 964.56         | 1,700.00     | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 厦门市建研科学研究院有限公司   | 上市公司的子公司      | 其他应收款       | 100.00       | 390.00               |                   |                | 490.00       | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 福建建研科技有限公司       | 上市公司的子公司      | 其他应收款       | 1,215.00     | 240.00               |                   | 1,455.00       | -            | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 厦门建研家科技有限公司      | 上市公司的子公司      | 其他应收款       | 7,180.00     | 22,292.00            |                   | 29,472.00      | -            | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 厦门建研医疗科技有限公司     | 上市公司的子公司      | 其他应收款       | 240.00       | 3,580.00             |                   | 3,820.00       | -            | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 陕西科之杰新材料有限公司     | 上市公司的子公司      | 其他应收款       |              | 12,686.00            |                   | 12,686.00      | -            | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 科之杰新材料集团(广东)有限公司 | 上市公司的子公司      | 其他应收款       |              | 7,270.00             |                   | 7,270.00       | -            | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 厦门垒智建设有限公司       | 上市公司的子公司      | 其他应收款       |              | 1,000.00             |                   | 1,000.00       | -            | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   | 上海垒知企业管理有限公司     | 上市公司的子公司      | 其他应收款       |              | 5.00                 |                   | 5.00           | -            | 暂借款    | 非经营性往来             |
|                   |                  |               |             |              |                      |                   |                |              | -      |                    |
| 其他关联方及其附属企业       |                  |               |             |              |                      |                   |                | -            |        |                    |
| 总计                | —                | —             | —           | 38,178.39    | 183,630.10           | 1,247.77          | 165,229.52     | 57,826.74    |        |                    |
| 公司法定代表人：          |                  |               |             | 主管会计工作的负责人：  |                      |                   | 会计机构负责人：       |              |        |                    |



# 照执业书

(副本)(5-1)

扫描二维码  
“国家企业信用  
公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

统一社会信用代码

911101020854927874



名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

## 类型 特殊普通合伙企业的

拆遷客以  
肖厚發

經 緯 緯

**成立日期** 2013年12月10日

**合伙期限** 2013年12月10日至长期

**主要经营场所**  
北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦  
901~22至901...26

容誠會計師事務所特許普通合伙  
業務報告附件專用



登记机关

2021 年 12 月 17 日

市场主体应于每年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。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

## 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》。



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用





姓  
Full name  
姓  
Sex  
出生年月  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号  
Identification



年度檢驗登記  
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年3月15日

平度拾脂金记  
A Mutual Reserve and Registration

This certificate is valid for another year after this renewal!



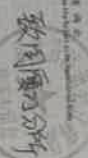
验证证书具有有效  
 信息: 种属名  
 序列号: 110101520021

Annual Payment Registration

This certificate is valid for another year after this expiration.

Annual Bulletin of Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.



Regulation of the Chairman of Working Tribunal CFA

2019.12.16

2019.12.26

96

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
BINGYIN  
中国注册会计师协会

姓名 吴谦

Full name 男

性别 男

Sex 1993-11-01

出生日期 1993-11-01

Date of birth 容诚会计师事务所(特殊普通合

工作单位 通合伙)厦门分所

Working unit 35058119931101350562092

身份证号码 35058119931101350562092

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: 110100320365

No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 10 月 26 日

Date of Issuance

验证证书真实有效

姓名: 吴谦

注册编号: 110100320365

(火)