

国民技术股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]003777 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

国民技术股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 国民技术股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]003777 号

国民技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了国民技术股份有限公司（以下简称国民技术）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 4 月 24 日签发了大华审字[2019]007365 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 10 号——定期报告披露相关事项》的规定，就国民技术编制的 2018 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是国民技术管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国民技术 2018 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对国民技

术实施 2018 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。为了更好地理解国民技术 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：国民技术股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王建华

中国·北京

中国注册会计师：郑荣富

二〇一九年四月二十四日

国民技术股份有限公司

2018 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：国民技术股份有限公司

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	2018 年期初占用 资金余额	2018 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2018 年度占 用资金的利息 （如有）	2018 年度偿还累 计发生金额	2018 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 的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2018 年期初往来 资金余额	2018 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2018 年度往 来资金的利息 （如有）	2018 年度偿还累 计发生金额	2018 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	—	—	—	--	--	--	--	--	—	—
	—	—	—	--	--	--	--	--	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	深圳前海国民投资管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	500,000,000.00	8,633,744.92	—	—	508,633,744.92	资金拆借	非经营性往来
	深圳市国民电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	353,734,249.01	446,512,537.30	—	164,000,000.00	636,246,786.31	资金拆借及代垫款项	非经营性往来

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	2018 年期初占用 资金余额	2018 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2018 年度占 用资金的利息 （如有）	2018 年度偿还累 计发生金额	2018 年期末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
	深圳市斯诺实业 发展有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收款	—	169,746,507.20	1,350,934.95	129,746,507.20	41,350,934.95	资金拆借	非经营性往 来
	深圳市斯诺实业 发展有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收款	—	510,861.30	—	—	510,861.30	租赁费	经营性往来
	内蒙古斯诺新材 料科技有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收款	—	25,000,000.00	102,500.00	15,000,000.00	10,102,500.00	资金拆借	非经营性往 来
	深圳市国民电子 商务有限公司	子公司及其 控制的法人	应收账款	59,936,508.55	3,502,766.14		31,375,867.00	32,063,407.69	内部销售	经营性往来
	深圳前海国民投 资管理有限公司	子公司及其 控制的法人	应收账款	—	8,500,000.00	—	—	8,500,000.00	提供服务	经营性往来
	Nations Innovation Technologies Pte. Ltd.	子公司及其 控制的法人	应收账款	—	590,163.50	—	—	590,163.50	内部销售	经营性往来
	深圳市国民电子 商务有限公司	子公司及其 控制的法人	预付账款	—	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	预付采购款	经营性往来
	内蒙古斯诺新材 料科技有限公司	子公司及其 控制的法人	预付账款	—	152,478,000.00	—	—	152,478,000.00	预付采购款	经营性往来
关联自然人 及其控制的 法人	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联人 及其附属企	成都国民天成半 导体产业发展有	其他投资单 位	其他应收款	—	110,000,000.00	—	103,562,000.00	6,438,000.00	退出投资款	非经营性往 来

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	2018 年期初占用 资金余额	2018 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2018 年度占 用资金的利息 （如有）	2018 年度偿还累 计发生金额	2018 年期末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
业	限公司									
	华夏芯（北京） 通用处理器技术 有限公司	联营单位	其他应收款	26,300,000.00	--	--	26,300,000.00	--	合作诚意金	非经营性往 来
总计				939,970,757.56	935,474,580.36	1,453,434.95	469,984,374.20	1,406,914,398.67		

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德