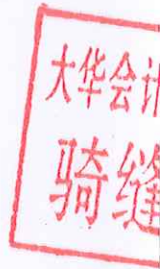


深圳光华伟业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]009752号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京22FG3ZQMJY



深圳光华伟业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 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、	深圳光华伟业股份有限公司 2022 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

师事务
专





大华会计师事务所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

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[2023]009752 号

深圳光华伟业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》审计了深圳光华伟业股份有限公司（以下简称光华伟业公司）2022 年度财务报表，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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 20 日签发了大华审字[2023] 002786 号无保留意见的审计报告。

根据《关于做好挂牌公司 2022 年年度报告披露相关工作的通知》的要求，就光华伟业公司编制的 2022 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、合法性及完整性是光华伟业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计光华伟业公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对光华伟业公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交

所(特殊普
用章



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。为了更好地理解光华伟业公司 2022 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。

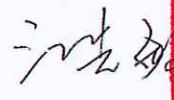
本专项说明仅供光华伟业公司披露年度报告使用，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深圳光华伟业股份有限公司 2022 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：





江先敏

中国注册会计师：





熊能

二〇二三年四月二十日



通合
1

2022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：深圳光雅华药业股份有限公司

非经营性资金占用及其附属企业	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	2022年年初占用资金余额	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	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
上市公司及其附属企业	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
关联自然人及其控制的法人	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联人及其附属企业	北京升华恒信科技有限公司	与子公司中科三维同一法人	应收账款	(422,920.83)	277,036.95	-	(211,914.88)	66,030.99	货款	经营性往来
	北京普映泰科技有限公司	与子公司中科三维同一法人	应收账款	-	23,450.00	-	23,450.00	-	货款	经营性往来
总计	—	—	—	(422,920.83)	300,486.94	-	(188,464.88)	66,030.99	—	—

单位：元

