



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 关于光一科技股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2023）第 020066 号

光一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光一科技股份有限公司（以下简称“光一科技”）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、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 26 日签发了中兴华审字（2023）第 021186 号无法表示意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，光一科技编制了后附的光一科技股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是光一科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计光一科技 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。除了对光一科技实施 2022 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。为了更好地理解光一科技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 2022 年度财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为光一科技披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：光一科技股份有限公司 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2023 年 4 月 26 日



附表

光一科技股份有限公司

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

编制单位：光一科技股份有限公司		金额单位：人民币万元									
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	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	
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏新凯奇能源科技有限公司	实际控制人转塔塔尔重大影响	其他应收款	5,010.73		269.00	5,279.73		控股股东资金占用	非经营性占用	
	江苏光一投资管理有限责任公司	控股股东	其他应收款	4,775.91			4,775.91		为控股股东债务担保被司法扣划	非经营性占用	
	江苏光一投资管理有限责任公司	控股股东	其他应收款	11,273.88		754.10	12,027.98		为控股股东债务担保存单到期划扣	非经营性占用	
	江苏光一投资管理有限责任公司	控股股东	其他应收款			21.30		21.30	代垫诉讼费	非经营性占用	
小计	—	—	—	21,060.52	21.30	1,023.10	22,083.62	21.30	—	—	
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用	
小计	—	—	—							—	
其他关联方及其附属企业										非经营性占用	
小计	—	—	—							—	
总计	—	—	—	21,060.52	21.30	1,023.10	22,083.62	21.30	—	—	
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										经营性往来	
										经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	江苏光源一科技有限公司	全资子公司	其他应收款	290.14	14,211.61	2,267.87		12,233.88		非经营性往来	
	南京云海天下信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	68.43	10.00		27.82	50.61		非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	湖北瀚瑞铜业有限公司	联营企业	其他应收款	109.88				109.88	借款	非经营性往来	
	南京光一文化产业投资发展合伙企业（有限合伙）	参股企业	其他应收款	0.11				0.11	资金往来	非经营性往来	
	任昌兆	董事	其他应收款	1,107.22		71.50		1,178.72	业绩补偿款	非经营性往来	
总计	—	—	—	1,575.78	14,221.61	2,339.37	27.82	13,573.20	—	—	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 1 页