

福州达华智能科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇
总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明

二、附表



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

福州达华智能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 汇总表的专项说明

中兴华报字（2023）第 010743 号

福州达华智能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福州达华智能科技股份有限公司（以下简称“达华智能”）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 27 日签发了中兴华审字（2023）第 013695 号标准无保留意见审计报告。

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 号文）的要求，达华智能编制了后附的福州达华智能科技股份有限公司 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、合法及完整是达华智能管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计达华智能 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。除了对达华智能实施 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。为了更好地理解达华智能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。

本专项说明仅作为达华智能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：福州达华智能科技股份有限公司 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：

二〇二三年四月二十七日

附表

上市公司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：福州达华智能科技股份有限公司

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 累计发生额	2022年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
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 累计发生额	2022年末占用资 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	北京慧通九方科技有限公司	控股子公司	其他应收款	8,316.62			30.00	8,286.62	资金往来	非经营性往来
	青岛融佳安全印务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,643.32	958.00	90.28	2,472.77	218.83	资金往来	非经营性往来
	厦门达华欣时代实业有限公司	控股子公司	其他应收款	43.12			43.12	-	资金往来	非经营性往来
	厦门欣达华贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	388.44			350.00	38.44	资金往来	非经营性往来
	香港达华智能科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	2,527.02	127.31			2,654.33	资金往来	非经营性往来
	北京达华智能科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	160.00				160.00	资金往来	非经营性往来
	东莞市金锐显数码科技有限公司	控股子公司	其他应收款		7,000.00		7,000.00	-	资金往来	非经营性往来
	福建达华智显科技有限公司	控股子公司	其他应收款		467.12		153.20	313.92	资金往来	非经营性往来
	厦门东网融创投资基金管理合伙企业（有限合伙）	联营企业	其他应收款	3.00				3.00	资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	昊盛科技集团有限公司	主要股东控股公司	应收账款		97.07		15.14	81.93	销售商品	经营性往来
	恒美光电股份有限公司	主要股东控股公司	应收账款		170.97		170.97	-	销售商品	经营性往来
	福州恒美光电材料有限公司	主要股东控股公司	应收账款		74.00		37.00	37.00	销售商品	经营性往来
总计	—	—	—	13,081.52	8,894.47	90.28	10,272.20	11,794.07	—	—

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：