

武汉微创光电股份有限公司  
控股股东及其他关联方  
占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 2-00148 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 22 层 2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 2-00148 号

### 武汉微创光电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了武汉微创光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日资产负债表、2022 年度利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 24 日出具大信审字[2023] 第 2-00583 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

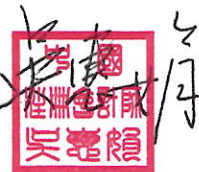
本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十四日

# 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：武汉微纳光电股份有限公司

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年度偿还发生金额 | 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     |         |             |             |              |                      |                   |              |              |        |      |
| 小计             |         |             |             |              |                      |                   |              |              |        |      |
| 前大股东及其附属企业     |         |             |             |              |                      |                   |              |              |        |      |
| 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年度偿还发生金额 | 2022年末往来资金余额 | 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 |         |             |             |              |                      |                   |              |              |        |      |
| 关联自然人          |         |             |             |              |                      |                   |              |              |        |      |



|             |              |                             |                 |        |          |  |        |          |        |       |
|-------------|--------------|-----------------------------|-----------------|--------|----------|--|--------|----------|--------|-------|
| 其他关联人及其附属企业 | 张立航          | 股东、监事                       | 其他应收款           | 1.36   | 99.29    |  | 89.00  | 11.65    | 备用金    | 经营性往来 |
|             | 吴春燕          | 股东、监事会主席                    | 其他应收款           |        | 0.30     |  |        | 0.30     | 备用金    | 经营性往来 |
|             | 湖北交投科技发展有限公司 | 持股 23.08 % 的股东均系交投集团及其控制的企业 | 应收账款、长期应收款、合同资产 | 761.71 | 1,091.82 |  | 428.31 | 1,425.22 | 货款、质保金 | 经营性往来 |
| 总计          |              |                             |                 | 763.07 | 1,191.41 |  | 517.31 | 1,437.17 |        |       |

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 





统一社会信用代码  
91110108590611484C

仅供“微创光电2022年度审计报告”使用

# 营业执照

(副本)(6-1)



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 吴卫星,谢泽敏

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算等审计业务;提供税务咨询;开展法律、法规规定的其他业务;依法开展注册会计师法禁止和限制的其他经营活动;法律法规允许的其它经营活动。

出资额 5110万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关



2023年02月20日





# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

## 说明

仅供“微创光电2022年年报审计”使用



- 1、《会计师事务所执业证书》是表明持有人的会计师事务所依法批准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》。



发证机关：北京市财政局

中华人民共和国财政部制





姓名 Full name 吴惠娟  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1961-01-18  
工作单位 Working unit 大信会计师事务所有限公司  
身份证号码 Identity card No. 420102196101182047

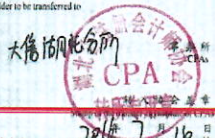


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名：吴惠娟

证书编号：420000024260

有效期一年。

此证书在下一年度有效。此证书在下一年度有效。此证书在下一年度有效。

仅供“微创光电2022年年报审计”使用

证书编号：  
No. of Certificate

420000024260

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

一九九九年 九月 七日



验证证书真实有效

月 m 日 /d





|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 刘蓉                 |
| Sex               | 女                  |
| Date of birth     | 1987-06-23         |
| Working unit      | 大信会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| Working unit      | 湖北分所               |
| Identity card No. | 421023198706233763 |



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

仅供“微创光电2022年年报审计”使用

此证书自注册之日起有效一年，  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号: 110101410445  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 07 月 09 日  
Date of Issuance

