

关于浙江京华激光科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明



目 录

	<u>页次</u>
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4



关于浙江京华激光科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2026]7998号

浙江京华激光科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江京华激光科技股份有限公司（以下简称京华激光）2025年度财务报表，并出具了中汇会审[2026]7997号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的京华激光管理层编制的《2025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）进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对京华激光管理层编制的汇总表发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，京华激光管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计京华激光2025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，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供京华激光2025年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解京华激光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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2026年4月27日





附表：2025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：浙江京华激光科技股份有限公司		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	上市公司会计核算科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用资金余额(不含利息)	2025年度发生额	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度累计发生额	2025年度偿还金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
其他关联方及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
总计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
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	上市公司会计核算科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来资金余额(不含利息)	2025年度发生额	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度累计发生额	2025年度偿还金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	经营性往来
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来



营业执照

(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强,高峰

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、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



2026年02月12日

登记机关

仅供中汇会专[2026]7998号报告使用





姓名	杨建平
Full name	杨建平
性别	男
Sex	男
出生日期	1972年12月10日
Date of birth	1972年12月10日
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	330222197212105814
Identity card No.	330222197212105814



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



杨建平 330000140050

证书编号：330000140050
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1998年9月30日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



华柳熠 330000140524

证书编号：330000140524
No. of Certificate
批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2022年3月22日
Date of Issuance

4

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/y /m /d



本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。
本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



姓名 华柳熠
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1993年11月7日
Date of birth
工作单位 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit
身份证号码 339005199311078428
Identity card No.



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/y /m /d



中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

