

关于武汉锐科光纤激光技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
瑞华核字【2019】01540026 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于武汉锐科光纤激光技术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

瑞华核字【2019】01540026 号

武汉锐科光纤激光技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了武汉锐科光纤激光技术股份有限公司（以下简称“锐科激光公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2018 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是锐科激光公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计锐科激光公司 2018 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。

为了更好地理解锐科激光公司 2018 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供武汉锐科光纤激光技术股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： _____
袁刚山

中国·北京 中国注册会计师： _____
左志民

2019 年 4 月 16 日

上市公司 2018 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：武汉锐科光纤激光技术股份有限公司

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	2018 年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生额	2018 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联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生额	2018 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	孝感三江红峰机电设备有限责任公司	大股东控制的其他企业	应收账款	11.10			11.10		出售商品/维修费	经营性往来
	湖北航天长征装备有限公司	大股东控制的其他企业	预付款项		5.29		5.29		办公家具采购	经营性往来
	湖北航天技术研究院计量测试技术研究所	大股东控制的其他企业	预付款项		0.26		0.26		检测费	经营性往来
	湖北航天技	大股东控	应收账款						出售商品	经营性往来

	术研究院计 量测试技术 研究所	制的其他 企业			7.00		7.00			
	武汉光谷航 天三江激光 产业技术研 究院有限公 司	大股东控 制的其他 企业	应收账款	66.45	557.92		624.37		出售商品	经营性往来
	北京航天福 道高技术股 份有限公司	大股东控 制的其他 企业	应收账款	11.48			11.48		出售商品	经营性往来
	武汉三江航 天网络通信 有限公司	大股东控 制的其他 企业	预付款项		1.48		1.48		通信费	经营性往来
	湖北三江航 天红峰控制 有限公司	大股东控 制的其他 企业	应收票据		132.50			132.50	出售商品	经营性往来
	中国航天科 工集团培训 中心	大股东控 制的其他 企业	预付款项		0.28		0.28		员工培训费	经营性往来
	湖北航天技 术研究院总 体设计所	大股东控 制的其他 企业	预付款项		12.00		12.00		技术服务费	经营性往来
	武汉光谷航 天三江激光 产业技术研 究院有限公 司	大股东控 制的其他 企业	应收票据	15.48	609.34		15.48	609.34	出售商品	经营性往来
上市公 司的子 公司及 其附属 企业										
关联自 然人及 其控制 的法人										
其他关	长飞光纤光	其他关联	预付款项						光纤材料采购	经营性往来

联人及其附属企业	缆股份有限公司	方		0.004	3.001		3.005			
	武汉华工激光工程有限责任公司	其他关联方	应收账款	604.82	2,118.47		2,723.29		出售商品	经营性往来
	武汉法利莱切焊系统工程有限公司	其他关联方	应收账款	73.38			73.38		出售商品	经营性往来
	武汉华日精密激光股份有限公司	其他关联方	应收账款	23.58	31.44		55.02		出售商品	经营性往来
	河北华工森茂特激光科技有限公司	其他关联方	应收账款	209.00	225.80		434.80		出售商品	经营性往来
	武汉华工激光工程有限责任公司	其他关联方	应收票据	806.11			806.11		出售商品	经营性往来
	华工法利莱切焊系统工程有限公司	其他关联方	应收票据	3,175.76			3,175.76		出售商品	经营性往来
	华工法利莱切焊系统工程有限公司	其他关联方	应收账款		7,027.65		7,027.65		出售商品	经营性往来
	武汉法利莱切焊系统工程有限公司	其他关联方	应收票据	111.76			111.76		出售商品	经营性往来
	河北华工森茂特激光科技有限公司	其他关联方	应收票据	15.00			15.00		出售商品	经营性往来
	武汉武钢华工激光大型装备有限公司	其他关联方	应收账款		6.50		6.50		出售商品	经营性往来
	江苏华工激光科技有限公司	其他关联方	应收账款		66.57		66.57		出售商品	经营性往来
	江苏华工激光科技有限	其他关联方	应收票据	46.00			46.00		出售商品	经营性往来

	公司									
总 计	—	—	—	5,169.92	10,805.50		15,233.58	741.84	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：