

万泽实业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]002950号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



万泽实业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	万泽实业股份有限公司 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	3



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]002950号

万泽实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了万泽实业股份有限公司（以下简称万泽股份）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2月24日签发了大华审字[2023]002903号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就万泽股份编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是万泽股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计万泽股份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，在所有重大方面未发现不一致。除了对万泽股份实施 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。为了更好地理解万泽股份 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：万泽实业股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：





(项目合伙人)

张晓义

中国注册会计师：





康璐

二〇二三年二月二十四日



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：万泽实业股份有限公司

单位：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年度占用属含利息	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还属计发生金额	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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	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年期初往来资金余额	2022年度往来属含利息	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还属计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
大股东及其附属企业	万泽集团有限公司	控股股东	应收账款		0.66		0.66		销售商品	经营性往来
	深圳市泽刺医药有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	148.93	780.67		572.62	356.98	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市万泽医药连锁有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	6.57	4.04		10.61		销售商品	经营性往来
	珠海市万泽生物医药有限公司	控股子公司	其他应收款	12,790.89	8,246.09		19,936.42	1,100.56	往来款	非经营性往来
	深圳市万泽生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,309.55	1,613.58		1,661.82	2,261.31	往来款	非经营性往来
	深圳市万泽精密铸造科技有限公司	控股子公司	其他应收款		32,108.22		29,512.47	2,595.75	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	深圳特别合作区万泽精密铸造科技有限公司	控股子公司	其他应收款	22,362.63	23,700.00		33,630.00	12,432.63	往来款	非经营性往来
	深圳市万泽中研研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	1,500.00				1,500.00	往来款	非经营性往来
	上海万泽精密铸造有限公司	控股子公司	其他应收款	8,148.85	500.00			8,648.85	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	深圳市万泽微生物研究院有限公司	控股子公司	其他应收款		454.50		300.00	154.50	往来款	非经营性往来
总计				47,267.42	67,407.76		85,624.60	29,050.58		

