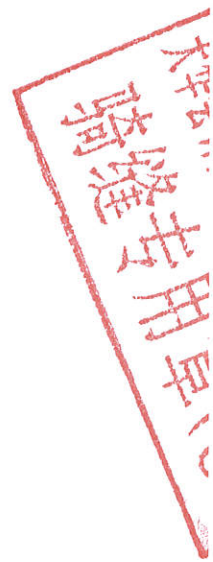


江西联创光电科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]008114号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022829018213
报告名称:	江西联创光电科技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
报告文号:	大华核字[2022]008114号
被审(验)单位名称:	江西联创光电科技股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月25日
报备日期:	2022年04月25日
签字人员:	毛英莉(360100010013), 熊凤秀(110101480473)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

江西联创光电科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 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、 江西联创光电科技股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

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[2022]008114号

江西联创光电科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了江西联创光电科技股份有限公司（以下简称联创光电公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月25日签发了大华审字[2022]0011213号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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就联创光电公司编制的2021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、合法性及完整性是联创光电公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计联创光电公司2021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。除了对联创光电公司实施 2021 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。为了更好地理解联创光电公司 2021 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上海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：江西联创光电科技股份有限公司 2021 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：


毛英莉



中国注册会计师：

毛英莉





熊凤秀

二〇二二年四月二十五日

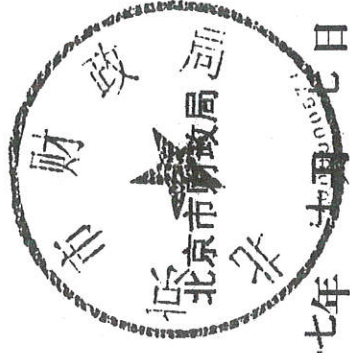
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：江西联创光电科技股份有限公司											
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	2021年期初占用资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	单位：元
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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	江西省电子集团有限公司	控股股东	其他应收款	95.10	179,517.53		179,018.19	594.44	房租物管费用	经营性往来	
	江西联创光电超导应用有限公司	控股股东的法人	其他应收款	384,390.16	784,164.98		1,092,490.10	76,065.04	房租物管费用	经营性往来	
	南昌鼎拓建筑设计有限公司	实际控制人的法人	其他应收款	14.15	13,738.73		13,691.86	61.02	房租物管费用	经营性往来	
	江西永木投资管理有限公司	实际控制人的法人	其他应收款	513.82	320,160.87		319,674.03	1,000.66	房租物管费用	经营性往来	
	江西坤城投资有限公司	实际控制人的法人	其他应收款	14.11	13,738.73		13,691.86	60.98	房租物管费用	经营性往来	
	江西联保能源科技有限公司	参股子公司	其他应收款		10,961.28		10,961.28		房租物管费用	经营性往来	
	南昌欧磊光电科技有限公司	控股子公司	其他应收款		42,354.46		42,354.46		代垫工资社保	非经营性占用	
	江西联创光电科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,437,361.10	22,093,950.45	630,111.12	10,724,061.57	13,437,361.10	代垫工资社保、借款、物管费用	非经营性占用	
	江西联创光电科技有限公司	控股子公司	其他应收款	45,000,000.00	223,178,056.75	876,404.66	224,054,461.41	45,000,000.00	代垫工资社保、借款、物管费用	非经营性占用	
	江西联创电缆有限公司	控股子公司	其他应收款	19,500,000.00	3,000,000.00	1,065,249.96	4,065,249.96	19,500,000.00	借款	非经营性占用	
	深圳市联志光电科技有限公司	控股子公司	其他应收款		40,024,882.65		40,024,882.65		代垫工资社保、借款	非经营性占用	
	中久光电产业有限公司	控股子公司	其他应收款		14,678,620.24		14,678,620.24		代垫工资社保、借款	非经营性占用	
	江西联创显示科技有限公司	控股子公司	其他应收款		50,000,000.00		50,000,000.00		借款	非经营性占用	
	上海信茂新技术有限公司	控股子公司	其他应收款	5,981,400.00	500,000.00			6,481,400.00	借款	非经营性占用	
	上海联坤创业投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	38,522,600.00			38,522,600.00		代垫工资社保	非经营性占用	
江西中久激光技术有限公司	控股子公司	其他应收款		110,015,626.88	14,392,333.36	120,655,626.38	245,752,332.86	代垫工资社保、借款	非经营性往来		
江西联创光电营销中心有限公司	全资子公司	其他应收款	241,999,999.00					代垫工资社保、借款	非经营性往来		
江西联创照明信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	50,349,155.20	26,914.13		4,704,366.55	45,671,702.78	代垫工资社保、借款	非经营性往来		
其他关联方及其附属企业											
总计				403,175,542.64	464,941,287.57	16,964,099.10	509,160,350.43	375,920,578.88			

证书序号: 0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予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》。

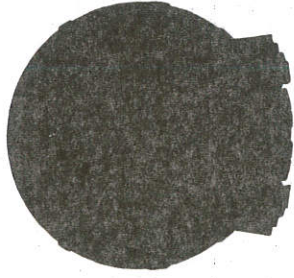


发证机关:

二〇一七年 十一月 二十七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

毛英莉

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

女

1971年04月25日

大华会计师事务所(特殊普
通合伙)江西分所

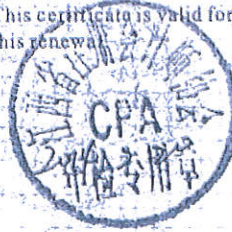
360104710425044



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.



3

证书编号:
No. of Certificate 360100010013

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 06 月 8 换证
Date of Issuance



熊凤秀

姓 名 Full name 熊 凤 秀
 性 别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1996-12-16
 工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)江西分所
 身份证号码 Identity card No. 30250119861216342X



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



110101480473

证书编号:
 No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 09 月 14 日
 Date of Issuance

