

关于钜泉光电科技（上海）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  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：钜泉光电科技（上海）股份有限公司  
审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：021-51035886

## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

钜泉光电科技（上海）股份有限公司

容诚专字[2024]200Z0114 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
骑缝章(3)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



关于钜泉光电科技（上海）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专项说明

容诚专字[2024]200Z0114 号

钜泉光电科技（上海）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审计准则审计了钜泉光电科技（上海）股份有限公司（以下简称钜泉科技公司）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 21 日出具了容诚审字[2024]200Z0095 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，钜泉科技公司管理层编制了后附的钜泉光电科技（上海）股份有限公司 2023 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是钜泉科技公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计钜泉科技公司 2023 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对钜泉科技公司实施 2023 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解钜泉科技公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供钜泉科技公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：钜泉光电科技（上海）股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



(此页无正文，为钜泉光电科技（上海）股份有限公司容诚专字  
[2024]200Z0114 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 沈重

沈重



中国注册会计师: 潘祖立

潘祖立



中国注册会计师: 倪俊杰

倪俊杰



2024 年 3 月 21 日



附件:

## 炬泉光电科技（上海）股份有限公司 2023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: 炬泉光电科技（上海）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	2023年初占用资金余额	2023年度占用资金生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	2023年初往来资金余额	2023年度往来资金生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	炬泉科技（南京）有限公司 炬泉微电子（上海）有限公司	子公司 子公司	其他应收款 其他应收款	- -	3,100.00 2,000.00	- -	3,100.00	- 2,000.00	资金拆借 资金拆借	非经营性往来 非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
总计					5,100.00	-	3,100.00	2,000.00		非经营性往来

公司法定代表人:



杨士聪

主管会计工作的负责人:

王峰智

会计机构负责人:

许颖





统一社会信用代码

911101020854927874

# 营业执照

(副本)(5-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 肖厚发, 刘维

经营范围 审查企业会计报表、审计报告、验资报告、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、软件开发、信息系统集成、其他市场主体经营活动(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 8190万元

成立日期 2013年12月10日

住所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

容诚会计师事务所  
 审计报告  
 特殊普通合伙  
 主要经营场所

出具审计报告、验资报告、清算报告、审计报告、资产评估报告、企业管理咨询、软件开发、信息系统集成、其他市场主体经营活动(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)



2023年12月15日

登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

### 说明

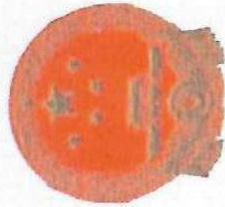
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

**执业证书**  
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名

称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

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.



沈重(110002411240)  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日



姓名 沈重  
Fall name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1986-09-06  
Date of birth  
工作单位 毕马威华振会计师事务所  
Working unit (特殊普通合伙) 上海分所  
身份证号码 330501198609060617  
Identity card No.

证书编号: 110002411240  
No. of Certificate  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA  
发证日期: 2012-03-28  
Date of Issuance

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.



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the Institute of CPAs



注册会计师事务所  
注册税务师事务所  
101020362092

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.



沈重(110002411240)  
2017年09月31日


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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调出  
Agree the holder to be transferred to

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.



沈重(110002411240)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 /y/ 月 /m/ 日 /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.



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

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.



年 月 日  
2015 4 30

---



姓名 潘祖立  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1985-04-26  
Date of birth

工作单位 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit

身份证号码 420581198504260013  
Identity card No.

证书编号: 310000125198  
No. of Certificates

发证机构名称: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2015 年 07 月 29 日  
Date of Issuance

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.



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

同意调入  
Agree to be transferred to

事务所  
Firm

转出协会名称  
Stamp of the association to be transferred to

事务所  
Firm

转入协会名称  
Stamp of the association to be transferred to

事务所  
Firm

---



姓名 潘祖立  
310000125198



姓名 潘祖立  
310000125198



姓名 潘祖立  
310000125198



同意调入  
Agree to be transferred to

事务所  
Firm

转出协会名称  
Stamp of the association to be transferred to

事务所  
Firm

转入协会名称  
Stamp of the association to be transferred to

事务所  
Firm

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.



潘祖立(310000125198)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日  
/ /

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.



年 月 日  
/ /



姓名 倪俊杰  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1993-02-28  
Date of birth  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit  
身份证号码 31010919930228451X  
Identity card No.



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.

证书编号: 110100321067  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 02 月 15 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年 月 日  
/y      /m      /d

附表 2

**关于钜泉光电科技（上海）股份有限公司**  
**2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表**

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	钜泉科技(南京)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	3,100.00	-	3,100.00		资金拆借	非经营性往来
	钜泉微电子(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	2,000.00	-		2,000.00	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/		5,100.00		3,100.00	2,000.00	/	/