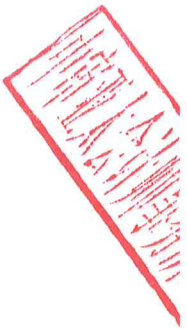




中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

**关于奥瑞德光电股份有限公司  
非经营性资金占用  
及清偿情况、违规担保及解除情况  
的专项审核报告**



中国·北京  
BEIJING CHINA

# 北京注册会计师协会

## 业务报备统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101702022335002810
报告名称：	关于奥瑞德光电股份有限公司 非经营性资 金占用及清偿情况、违规担保及解除情况 的专项审核报告
报告文号：	中审亚太审字（2022）002876 号
被审（验）单位名称：	奥瑞德光电股份有限公司
会计师事务所名称：	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 04 月 22 日
报备日期：	2022 年 04 月 20 日
签字人员：	刘凤美(230000010035)， 吴枫(110002100284)
	
(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。

# 关于奥瑞德光电股份有限公司 非经营性资金占用及清偿情况、违规担保及解除情况 的专项审核报告

中审亚太审字 (2022) 002876 号

奥瑞德光电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了奥瑞德光电股份有限公司（以下简称“奥瑞德”）2021年12月31日合并及公司的资产负债表，2021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《奥瑞德光电股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表》、《奥瑞德光电股份有限公司违规担保及解除情况表》（以下简称“情况表”）进行了专项审核。

按照上海证券交易所《关于做好上市公司2021年年度报告披露工作的通知》的规定，编制和披露情况表、提供真实、合法、完整的审核证据是奥瑞德管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对情况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情况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，后附情况表所载资料与我们审计奥瑞德光电股份有限公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解奥瑞德2021年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及

清偿情况、违规担保及解除情况，后附情况表应当与已审的财务报表一并阅读。


本审核报告仅供奥瑞德光电股份有限公司 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：刘凤美 

中国注册会计师：吴枫 

二〇二二年四月二十二日


# 奥瑞德光电股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

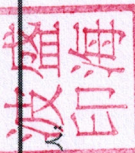
编制单位：奥瑞德光电股份有限公司

金额单位：人民币万元

占用股东或关联人名称	占用时间	发生原因	年初余额 (2021年1月1日)	报告期新增占用金额 (2021年度)	报告期偿还总金额 (2021年度)	年末余额 (2021年12月31日)	截至年报披露日 余额	预计偿还方式 (如适用)	预计偿还金额	预计偿还时间 (月份)
左洪波	2017/8/11-2011/1/5-38	共同借款/担保	47,118.81	2,189.85	14,079.00	35,229.66	35,448.47	尚不明确	36,448.47	2023年12月前
<p>当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明</p> <p>当年新增非经营性资金占用情况的原因：计提资金占用利息。责任人追究及董事会拟定采取措施：公司及公司董事会持续督促控股股东尽快筹措资金，解决其资产受限问题，归还占用资金。</p>										
<p>未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明</p> <p>2021年度控股股东归还占用资金共计 14,079.00 万元。目前控股股东所持公司股份全部被轮候冻结，个人资产权利受限，占用资金尚未清偿完毕。公司及董事会持续督促控股股东尽快筹措资金，解决其资产受限问题，归还占用资金。</p>										

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 奥瑞德光电股份有限公司违规担保及解除情况表

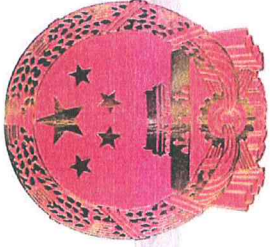
金额单位：人民币万元

编制单位：奥瑞德光电股份有限公司	被担保方/共同借款人名称	与上市公司的关系	违规担保发生时间	发生原因	年初余额 (2021年1月1日)	报告期新增违规担保金额 (2021年度)	报告期解除担保金额 (2021年度)	年末余额 (2021年12月31日)	截至年报披露日余额	预计解除方式 (如适用)	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
	杭州尊澜投资管理有限公司	非关联方	2017/9/10	实际控制人未经过公司内部审批流程的情况下，以公司的名义与浙江国都控股有限公司签订担保合同，为杭州尊澜投资管理有限公司提供担保。	4,289.55			4,289.55	4,289.55	尚不明确	尚不明确	尚不明确
	北京耀莱投资有限公司	非关联方	2017/12/15	实际控制人未经过公司内部审批流程的情况下，以公司的名义与上海爱建信托有限公司签订担保合同，为北京耀莱投资有限公司信托借款提供担保。	10,000.00		10,000.00					
	万浩波	非关联方	2017/7/21	实际控制人未经过公司内部审批流程的情况下，以公司的名义与万浩波签订担保合同，为左洪波提供担保。		10,000.00		10,000.00	10,000.00	尚不明确	尚不明确	尚不明确
<p>当年新增违规担保的原因、责任人追究及董事会拟定采取的措施的情况说明</p> <p>当年新增违规担保的原因：实际控制人未经过公司内部审批流程的情况下，以公司的名义与万浩波签订担保合同，为左洪波提供担保。责任人追究及董事会拟定采取的措施：公司及公司董事会将与各方积极沟通，尽快消除违规担保事项。</p>												
<p>未能按计划解除违规担保的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明</p> <p>2021年度解除北京耀莱投资有限公司违规担保 10,000.00 万元。公司及公司董事会将与各方积极沟通，要求第一债权人偿还债务，解除公司担保责任。同时采取必要法律手段，争取妥善处理，努力降低对公司的不利影响。</p>												

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110108061301173Y



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

名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年01月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至 长期

执行事务合伙人 王增明, 刘宗义, 陈吉先, 冯建江, 曾云

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

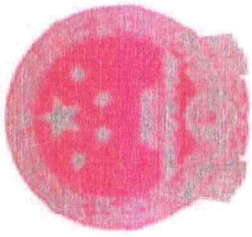
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

仅供报告使用



登记机关

2020年10月22日



# 会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日



仅供报告使用

证书序号：0014490

## 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

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制





姓名 刘凤美  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1967-11-04  
 Date of birth  
 工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所  
 Working unit  
 身份证号码 220102871104334  
 Identity card No.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

1001760018384

证书编号:  
 No. of Certificate 230000010035

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

发证日期:  
 Date of issuance 1997年 06月 27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.





姓名 吴枫  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1984-08-23  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 中审亚太会计师事务所有限公司黑龙江分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 23010419840823141x  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 110002400284  
 No. of Certificate

批准注册机构 黑龙江省注册会计师协会  
 Authorized Institution CPAs

发证日期: 2012  
 Date of Issuance



12

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

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

转出日期  
 年 月 日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入日期  
 年 月 日

中审亚太会计师事务所  
 CPA

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

13

6

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.

2019年8月18日

CPA

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.

2020年12月8日

CPA