

关于南京茂莱光学科技股份有限公司  
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：南京茂莱光学科技股份有限公司  
审计单位：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：86（510）68798988

南京茂莱光学科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项说明

苏公 W[2024]E1029 号



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国 无锡

公证

## 目 录

| <u>序号</u> | <u>内 容</u>               | <u>页码</u> |
|-----------|--------------------------|-----------|
| 1         | 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 | 1-2       |
| 2         | 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表   | 3         |



## 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

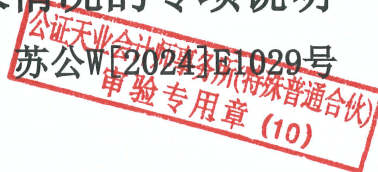
Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

### 关于南京茂莱光学科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明



#### 南京茂莱光学科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了南京茂莱光学科技股份有限公司（以下简称“茂莱光学”）财务报表，包括 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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 3 月 26 日出具了苏公 W[2024]A142 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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，茂莱光学编制了本专项说明所附的南京茂莱光学科技股份有限公司 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确保其真实、准确、合法及完整是茂莱光学管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计茂莱光学 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。除了对茂莱光学实施 2023 年度财务报表审计中所执行的关联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。为了更好地理解茂莱光学 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供茂莱光学 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。





(此页无正文, 为公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)关于南京茂莱光学科技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的专项说明(苏公W[2024]E1029号)之盖章页)

公证天业会计师事务所



中国注册会计师  
(项目合伙人)

周 纓



中国注册会计师

姜雪姣



中国·无锡

2024年3月26日





## 南京茂莱光学科技股份有限公司 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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 审计专用章(10)

| 非经营性资金占用       | 被资金占用方名称                       | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年年初占用资金余额 | 2023年度占用累计发生金额(不含利息) | 2023年度往来的利息(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 | 往来性质   |
|----------------|--------------------------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-----------------|----------------|----------------|--------|--------|
| 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年年初往来资金余额 | 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   |
| 大股东及其附属企业      |                                |             |             |               |                      |                 |                |                |        |        |
|                | MI OPTIC INTERNATIONAL LIMITED | 子公司         | 其他应收款       | 4,098,594.11  | 350,857.45           |                 | 281,356.84     | 4,168,094.72   | 暂借款    | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 南京茂莱精密测量系统有限公司                 | 子公司         | 其他应收款       | 568,195.40    | 303,560,600.00       |                 | 188,456,195.50 | 115,104,403.50 | 暂借款    | 非经营性往来 |
|                | MI OPTIC CORP. (US)            | 子公司         | 其他应收款       | 259,751.94    | 48,639.98            |                 | 39,004.99      | 577,830.39     | 暂借款    | 非经营性往来 |
|                | MI Optic (Thailand) Co., Ltd.  | 子公司         | 其他应收款       |               | 21,572,593.56        |                 | 317,214.53     | 21,515,130.97  | 暂借款    | 非经营性往来 |
| 关联自然人          |                                |             |             |               |                      |                 |                |                |        |        |
| 其他关联方及其附属企业    |                                |             |             |               |                      |                 |                |                |        |        |
| 总计             |                                |             |             | 4,926,541.45  | 325,532,690.99       |                 | 189,093,772.86 | 141,365,459.58 |        |        |

法定代表人：范一



主管会计工作负责人：郝前进

*(Signature)*



会计机构负责人：郭健

*(Signature)*



附表 2

关于南京茂莱光学科技股份有限公司

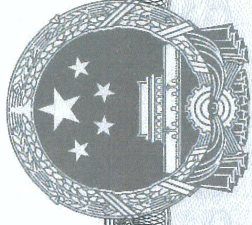
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 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 |                               |            |       |              |                |  |                |                |     |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | MLOPTIC INTERNATIONAL LIMITED | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 4,098,594.11 | 350,857.45     |  | 281,356.84     | 4,168,094.72   | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                  | 南京茂莱精密测量系统有限公司                | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |              | 303,560,600.00 |  | 188,456,196.50 | 115,104,403.50 | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                  | MLOPTIC CORP. (US)            | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 568,195.40   | 48,639.98      |  | 39,004.99      | 577,830.39     | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                  | MLOptic (Thailand) Co., Ltd.  | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 259,751.94   | 21,572,593.56  |  | 317,214.53     | 21,515,130.97  | 暂借款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人            |                               |            |       |              |                |  |                |                |     |        |
| 其他关联方及其附属企业      |                               |            |       |              |                |  |                |                |     |        |
| 总计               | /                             | /          | /     | 4,926,541.45 | 325,532,690.99 |  | 189,093,772.86 | 141,365,459.58 | /   | /      |





# 营业执照

(副本)

编号 320200666202303220003



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。

统一社会信用代码  
91320200078269333C (1/1)

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

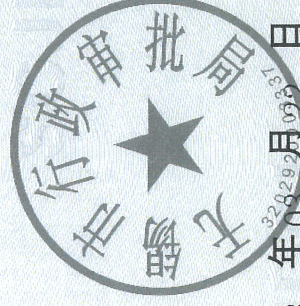
经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告中的审计报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；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。(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 1100万元整

成立日期 2013年09月18日

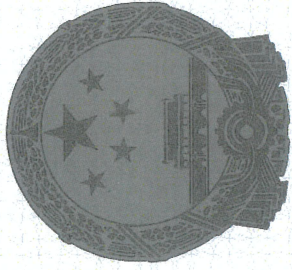
主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



登记机关

2023

年09月22日



# 会计师事务所 执业证书

名称：

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

张彩斌

主任会计师：

经营场所：

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

32020028

批准执业文号：

苏财会[2013]36号

批准执业日期：

2013年09月12日



发证机关：



二〇二一  
年三月五日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0001561

## 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》。

证书编号: 32000010081  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 06 月 25 日  
Date of Issuance

2016年09月07日

姓名: 周继  
Full name: 周继  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1972-05-09  
Date of birth: 1972-05-09  
工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
身份证号码: 32010319720509054X  
Identity card No.: 32010319720509054X



周继(320000100081)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年 / 月 / 日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名: 姜雪皎  
性别: 女  
出生日期: 1995-04-21  
工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
身份证号码: 320981199504210240



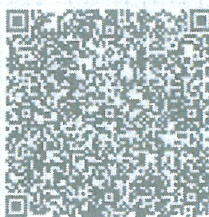
登记  
Registration

合格, 继续有效一年。  
valid for another year after  
姜雪皎(110002040341)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate  
110002040341

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
江苏省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance  
2020 年 12 月 30 日



年 月 日  
/ /

通合伙