

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[2024]0011011026号

大华会计师事务所
骑缝专

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码:京24G0XF04JA



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 2023 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 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	1





大华会计师事务所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

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[2024] 0011011026 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）2023 年度财务报表，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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 23 日签发了大华审字[2024]0011010355 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 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”）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 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对联创光电公司实施 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 2023 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 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

毛英莉



毛英莉

中国注册会计师：

何雨村



何雨村

二〇二四年四月二十三日





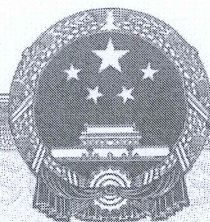
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：江西联创光电科技股份有限公司

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	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
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	1,084.58	182,708.71		182,277.68	1,515.61	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	控股股东直接控制的法人	其他应收款	98,982.80	376,704.67		445,944.24	29,743.23	房租物管费用	经营性往来
	南昌雅拓建筑设计有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	98.46	13,961.61		13,934.12	125.95	房租物管费用	经营性往来
	江西水木投资管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	23,875.09	208,203.65		229,937.40	2,141.34	房租物管费用	经营性往来
	江西坤城实业有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	98.42	66.65		33.64	131.43	房租物管费用	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江西联创南分科技有限公司	控股子公司	应收账款	116,717.54	109,974.72			226,692.26	应收货款	经营性往来
	江西联创照明信息科技有限公司	控股子公司	应收账款	735,937.95				735,937.95	应收工程款	经营性往来
	江西联创光电营销中心有限公司	控股子公司	应收账款	2,116,461.27				2,116,461.27	应收工程款	经营性往来
	江西联创电缆科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	3,686,333.33				3,686,333.33	借款、代垫工资社保	非经营性占用
	江西联创致光科技有限公司	控股子公司	其他应收款	144,969,006.04	127,624,514.27		89,311,694.46	183,281,825.85	借款、物管费用、代垫工资社保	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	6,481,400.00	128,675.85			6,610,075.85	借款	非经营性占用
	江西联创南分科技有限公司	控股子公司	其他应收款	101,760.00	2,305,748.25		1,860,559.79	546,948.46	房租物管费用、代垫工资社保	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	28,888,078.72	13,985,873.10		775,829.72	42,098,122.10	房租物管费用、代垫工程款	非经营性占用
	江西联创光电营销中心有限公司	控股子公司	其他应收款	696,913,452.31	509,635,215.90		626,836,500.48	579,712,167.73	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	控股子公司	其他应收款	41,969,817.78			1,542,838.91	40,426,978.87	代垫工资社保、借款	非经营性往来
江西联创显示科技有限公司	控股子公司	其他会计科目	10,000,000.00				10,000,000.00	应收股利	经营性往来	
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	厦门宏发电声股份有限公司	参股子公司	其他会计科目	122,000,610.00	142,000,710.00		122,000,610.00	142,000,710.00	应收股利	经营性往来
	厦门永联达光电科技有限公司	参股子公司	其他应收款	241,110.00				241,110.00	保证金	经营性往来
总计	—	—	—	1,058,344,824.29	796,572,357.38		843,200,160.44	1,011,717,021.23	—	—





营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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；无（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。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



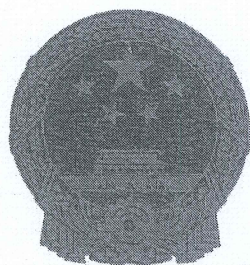
2024年03月01日

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

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。

国家市场监督管理总局





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**

批准执业日期：**2011年11月03日**



**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

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 十月 七日

中华人民共和国财政部制





姓名 毛英莉
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1971年04月25日
 Date of birth
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普
 Working unit
 身份证号码 通合伙)江西分所
 Identity card No. 360104710425044

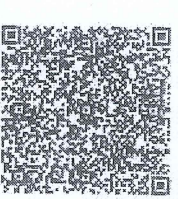
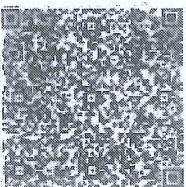
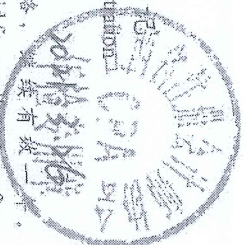
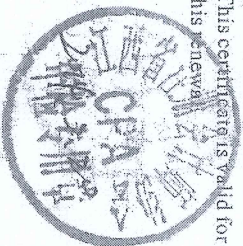
证书编号: 360100010013
 No. of Certificate

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

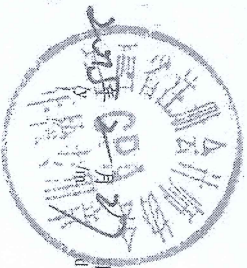
发证日期: 2013年06月8日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

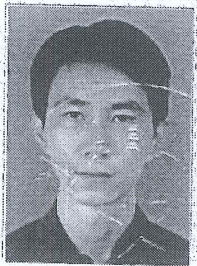
本证书经检验合格, 继续有效。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



毛英莉 360100010013



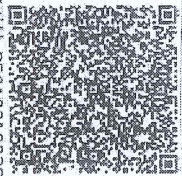
姓名 何雨村
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973年06月24日
 Date of birth
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普
 Working unit
 身份证号码 通合伙)江西分所
 Identity card No. 360424730624001



证书编号: 350100100384
 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: 2013年06月8日
 Date of Issuance



何雨村 350100100384



5



本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

