

东莞市银辰精密光电股份有限公司

专项审核报告

鹏盛 A 核字[2023]00008号



鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·深圳

关于东莞市银辰精密光电股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况
汇总表的专项审核报告

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
Pengsheng Certified Public Accountants (Special General Partnership)

通讯地址：深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020
号同心大厦 21 层 2101 室
邮政编码：518000
电话：0755-82949959 传真：0755-82926578

关于东莞市银辰精密光电股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

鹏盛 A 核字[2023]00008 号

东莞市银辰精密光电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了东莞市银辰精密光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2022 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《2022 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照《非上市公众公司监督管理办法》（2019 年 12 月 20 日中国证券监督管理委员会令第 161 号、2023 年 2 月 17 日中国证券监督管理委员会令第 212 号修正）、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（2021 年 11 月 12 日股转系统公告（2021）1018 号）及相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总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汇总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，我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司 2022 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。

为了更好地理解贵公司 2022 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供东莞市银辰精密光电股份有限公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

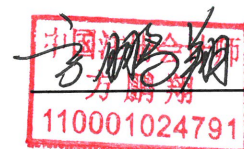


中国·深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023 年 04 月 20 日



统一社会信用代码
91440300770329160G

营业执照

(副本)



名称 鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 杨步湘

成立日期 2005年01月11日

主要经营场所 深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5020号同
心大厦21层2101



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2020年12月24日



会计师事务所 执业证书

名称：鹏盛会计师事务所

(特殊普通合伙)

首席合伙人：杨步湘

主任会计师：

经营场所：深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5020号同心大厦21层2101

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：47470029

批准执业文号：深财会[2005]1号

批准执业日期：2005年1月6日

证书序号：0012528

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：

二〇二〇年十二月二十日

中华人民共和国财政部制



凌永平

姓名 Full name 凌永平
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970年1月17日
工作单位 Working unit 赣州华昇会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 362122700117003



证书编号: 361200090014
批准注册协会: 江西省注册会计师协会
Date of issuance: 2006年04月29日



凌永平(361200090014), 已通过广东省注册会计师协会2019年度继续教育, 通过文号: 粤注协(2019)94号。

年度检验登记
Annual Renewal Register
本证书年检合格
This certificate is valid
this renewal.



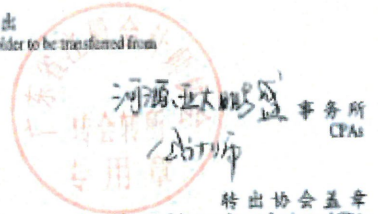
3622000014
3622000014

(10) 年检二码



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



姓名 方鹏翔
 Full name 方
 性别 男
 Sex
 出生日期 1978-08-20
 Date of birth 北京永拓会计师事务所上海分所
 Working unit 浦东、深圳分所
 身份证号码 362423197808206012
 Identity card No.



方鹏翔
 110001024791
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 110001024791
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2016 年 12 月 30 日
 Date of Issuance 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

五环(集团)会计师事务所
 (特章) 深圳分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2021 年 6 月 1 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

鹏盛会计师事务所
 (特章)
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2021 年 6 月 1 日