

关于东旭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的专项说明

中兴财光华审专字（2024）第 105008 号



目 录

关于东旭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的专项说明

东旭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
东旭光电科技股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表	2





中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界写字楼A座24层

邮编：100037

电话：010-52805600

传真：010-52805601

Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP

ADD:A-24F, Vanton New World, No.2 Fuchengmenwai Avenue,

Xicheng District, Beijing, China

PC:100037

TEL:010-52805600

FAX:010-52805601

关于东旭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的专项说明

中兴财光华审专字（2024）第 105008 号

东旭光电科技股份有限公司全体股东：

我们接受东旭光电科技股份有限公司（以下简称“东旭光电”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了东旭光电 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2024）第 105025 号带强调事项段保留意见的审计报告。

根据《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）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，东旭光电编制了本专项说明所附的 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、控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东旭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东旭光电 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，由于中兴财光华审会字（2024）第 105025 号审计报告保留事项中所提及的控股股东资金占用情形，我们无法对该汇总表发表审核意见。

本专项说明仅供东旭光电 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：东旭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

东旭光电科技股份有限公司 2023 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表



(此页无正文，仅为签字盖章页)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2024年7月4日



东旭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

编制单位：东旭光电科技股份有限公司

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年度偿还金额(如有)	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京曼尼奇科技开发有限公司	控股股东关联人	预付账款	345,664.10			345,664.10	资金往来	非经营性占用
	北京云创天电电子科技有限公司	控股股东关联人	其他非流动资产	74,294.05		5,900.00	68,394.05	资金往来	非经营性占用
	北京柏安宏富科技有限公司	控股股东关联人	其他非流动资产	107,946.77		5,400.00	102,546.77	资金往来	非经营性占用
	北京航及运通科技有限公司	控股股东关联人	其他非流动资产	93,665.56		11,500.00	82,165.56	资金往来	非经营性占用
	北京华智同创光电科技有限公司	控股股东关联人	预付账款	85,741.49			85,741.49	资金往来	非经营性占用
	内蒙古环利利科技发展有限公司	控股股东关联人	其他非流动资产	66,870.88			66,870.88	资金往来	非经营性占用
	杭州晟及利科技发展有限公司	控股股东关联人	其他非流动资产	55,426.29			55,426.29	资金往来	非经营性占用
	杭州天群科技有限公司	控股股东关联人	预付账款	49,379.03			49,379.03	资金往来	非经营性占用
	湖南恒顺达新能源科技开发有限公司	控股股东关联人	其他非流动资产	37,197.28			37,197.28	资金往来	非经营性占用
	北京汇泰联友科技发展有限公司	控股股东关联人	其他非流动资产	30,429.45			30,429.45	资金往来	非经营性占用
				35,742.61			35,742.61	资金往来	非经营性占用
	小计			982,257.51		22,800.00	959,457.51		
	前控股股东、实际控制人及其附属企业								
									非经营性占用
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
									非经营性占用
其他关联资金往来									经营性往来
									经营性往来
小计									
总计				982,257.51		22,800.00	959,457.51		
控股股东、实际控制人及其附属企业	昆明在旭明投资开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款(包含质保金)	14,665.80		14,665.80		应收账款	经营性往来
	惠东县宝安鸿基房地产开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款(包含质保金)	1,971.60		310.63	1,660.97	应收账款	经营性往来
	惠东县宝安鸿基房地产开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款(包含质保金)	15,085.95		15,085.95		应收账款	经营性往来
	中山市景中房地产开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款(包含质保金)	3,125.66			3,125.66	应收账款	经营性往来
	在旭光电资产管理有限公司	控股股东附属企业	应收账款(包含质保金)	1,274.59			1,274.59	应收账款	经营性往来
	中山市源中房地产开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款(包含质保金)	2,769.15			2,769.15	应收账款	经营性往来
	中山市源中房地产开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款(包含质保金)	4,526.90	40.87	18.28	4,549.49	应收账款	经营性往来
	惠州市魏新房地产开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款(包含质保金)	5,043.30	27.44	1.27	5,069.47	应收账款	经营性往来
	湖南宝安鸿基房地产开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款(包含质保金)	4,281.42	2,130.16	2,172.91	4,238.67	应收账款	经营性往来
	上海安群自动化科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款	10.90			10.90	应收账款	经营性往来
	东旭科技集团有限公司	控股股东附属企业	应收账款	3.82		3.82		应收账款	经营性往来
	锦州旭龙新材料科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款	244.92		244.92		应收账款	经营性往来
	河北宝石节能照明科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款	0.05		0.05		应收账款	经营性往来
	东旭集团有限公司	控股股东	预付账款	6.00			6.00	预付账款	经营性往来
	东旭北方置业(北京)有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	1,965.49			1,965.49	预付工程款	经营性往来
	湖南宝安鸿基房地产开发有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	60.00			60.00	履约保证金	经营性往来
	惠州市魏新房地产开发有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	20.00			20.00	履约保证金	经营性往来
惠州市魏新房地产开发有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	5.54			5.54	履约保证金	经营性往来	
中山市源中房地产开发有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	129.50			129.50	履约保证金	经营性往来	

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



东旭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

单位：万元

往来方与上市公司的关联关系	往来方名称	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来资金余额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性/非经营性)
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	298,781.21	1,801.52		417.74	300,164.99	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	1,420.00				1,420.00	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	166,923.71				166,923.71	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	41,341.20	14,015.05	1,975.17	16,566.01	40,765.41	借款及资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	59,994.02			1.64	59,992.38	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	48,978.00			12,000.00	36,978.00	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	21,280.76			24.61	21,256.15	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	7,911.42	140.00		181.98	7,869.44	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	8,000.00				8,000.00	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	4,581.16				4,581.16	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	4,450.38				4,450.38	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	688.00				688.00	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	2,837.79				2,837.79	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	1,527.10				1,527.10	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	5,478.33				5,478.33	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	719.00				719.00	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	708.60				708.60	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	341.07	131.82		86.60	385.29	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	99,726.00			11.09	99,714.91	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	7.07				7.07	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	20.00				20.00	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	4,237.61	55.00			4,292.61	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	0.42			0.42		资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	0.19			0.19		资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	1,038.71	670.16			1,708.87	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	68,410.51	0.00			68,410.51	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	0.01			0.01		资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	32.50	110.01		109.99	32.52	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	177.01			177.01		资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款	38.34	788.88		827.22		资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方	东旭光电科技股份有限公司	其他应收款		907.95		136.31	771.27	资金内部调拨	非经营性往来
其他关联方及其附属企业			904,917.29	20,818.49	1,975.17	63,044.45	864,666.50		
总计									

本表已于2024年7月1日获董事会批准。

法定代表人:

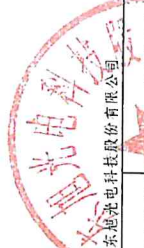
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



东旭光电科技股份有限公司2023年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：东旭光电科技股份有限公司



控股股东或其他关联方名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2023年1月1日)	报告期新增占用金额 (2023年度)	报告期偿还总金额 (2023年度)	期末余额 (2023年12月31日)	截至年报披露日余额 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间 (月份)
北京奥尼奇科技开发有限公司	2018-2023	资金往来	345,664.10			345,664.10	345,664.10	积极协商、尽快归还	345,664.10	
北京云创天辰电子科技股份有限公司	2018-2023	资金往来	74,294.05		5,900.00	68,394.05	68,394.05	积极协商、尽快归还	68,394.05	
北京中安泰富科技有限公司	2018-2023	资金往来	107,846.77		5,400.00	102,446.77	102,446.77	积极协商、尽快归还	102,446.77	
北京航天运通科兴有限公司	2018-2023	资金往来	93,665.56		11,500.00	82,165.56	82,165.56	积极协商、尽快归还	82,165.56	
北京华智同创光电科技有限公司	2018-2023	资金往来	85,741.49			85,741.49	85,741.49	积极协商、尽快归还	85,741.49	
内蒙古环丽科技有限公司	2018-2023	资金往来	66,870.88			66,870.88	66,870.88	积极协商、尽快归还	66,870.88	
内蒙古永利科技发展有限公司	2018-2023	资金往来	55,426.29			55,426.29	55,426.29	积极协商、尽快归还	55,426.29	
杭州敏灵科技有限公司	2018-2023	资金往来	49,379.03			49,379.03	49,379.03	积极协商、尽快归还	49,379.03	
杭州天霖科技有限公司	2018-2023	资金往来	37,197.28			37,197.28	37,197.28	积极协商、尽快归还	37,197.28	
湖南恒顺达新能源科技开发有限公司	2018-2023	资金往来	30,429.45			30,429.45	30,429.45	积极协商、尽快归还	30,429.45	
北京汇鑫联众科技发展有限公司	2018-2023	资金往来	35,742.61			35,742.61	35,742.61	积极协商、尽快归还	35,742.61	
总计			982,257.51		22,800.00	959,457.51	959,457.51		959,457.51	

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采取的措施的情况说明

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采取的措施说明

本表已于2024年7月4日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

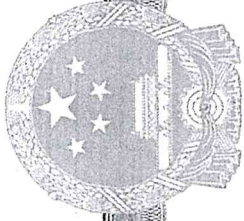
会计机构负责人：

(Signature)

(Signature)

(Signature)





营业执照

统一社会信用代码
9111010208376569XD



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。

(副本)(5-1)

名称 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 姚庚春, 王凤岐, 丁亚轩, 杨海龙

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, 出具有关审计报告; 承接其他审计业务; 代理记账; 代理记帐以及依法须经批准的项目; 税务咨询; 开展国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动; 经国家有关部门批准, 从事国家规定的业务; 房屋租赁; 法律、法规、规章及规范性文件规定且经国家有关部门批准的其他经营活动; 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 3770万元

成立日期 2013年11月13日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



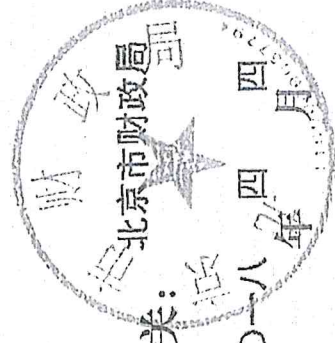
登记机关

2023年08月08日

证书序号: 0000187

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:

二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

特殊普通合伙

组织形式:

11010205

执业证书编号:

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日

与原件一致



首页

机构概况

新闻发布

政务信息

办事服务

互动交流

统计信息

专题专栏

当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号	bm56000001/2022-00004038	分类	审计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2022年04月12日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.3.31)		
文号		主题词	

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.3.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.3.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录

序号	会计师事务所名称	通讯地址	联系电话
86	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
87	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层	010-51423818
88	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990



姓名: 王德栋
 Full name: 王德栋
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-10-20
 Date of birth: 1971-10-20
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所有限公司
 Working unit: 中兴财光华会计师事务所有限公司
 身份证号码: 130104197110201529
 Identity card No: 130104197110201529



姓名: 王德栋
 证书编号: 130000010087

证书编号: 130000010087
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 01 月 01 日
 Date of Issuance: 2013 年 01 月 01 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.

与原件一致

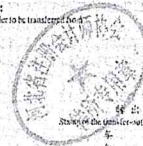


年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

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 to



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 to

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

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
 年 月 日



证书编号: 110102050158
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 07 月 20 日
Date of Issuance by m 日

年度书
Annual Renew



继续有效一年。
another year after



年 月 日
by /m 日

与原件一致



姓名: 康利岩
性别: 男
出生日期: 1987-08-25
工作单位: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
身份证号码: 13013119870825421X
Identity card No.

