

关于钜泉光电科技（上海）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：钜泉光电科技（上海）股份有限公司
审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-51035886

本文档中除附表《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表》需要按照表格样式填写外，其他内容可以自由编辑。

- (1) 附表中的字体、页边距可以调整，以满足排版要求；
- (2) 封面及附表前后预留页面，只是减少公司排版；
- (3) 对应有盖章要求的内容，可以将盖章内容扫描成图片，插入到当前文档，设置图片浮动，拖动图片覆盖整个页面。
例如：Word 2013 以上操作：选中图片 - 图片工具 - 图片格式 - 环绕文字 - 浮于文字上方。或按照自己熟悉的方式调整。
- (4) 此文档需要和年报一起上传，往年上传 PDF，今年需上传此 Word 文档。

【已阅后请[双击此处](#)，删除此表】

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

钜泉光电科技（上海）股份有限公司
容诚专字[2026]200Z0810号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



关于钜泉光电科技（上海）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专项说明

容诚专字[2026]200Z0810 号

钜泉光电科技（上海）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审计准则审计了钜泉光电科技（上海）股份有限公司（以下简称钜泉科技公司）2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2026]200Z0129 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，钜泉科技公司管理层编制了后附的钜泉光电科技（上海）股份有限公司 2025 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保证其真实、准确、完整是钜泉科技公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计钜泉科技公司 2025 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。除了对钜泉科技公司实施 2025 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。为了更好地理解钜泉科技公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供钜泉科技公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：钜泉光电科技（上海）股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



(此页无正文,为钜泉光电科技(上海)股份有限公司容诚专字[2026]200Z0810号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 叶春
叶春



中国注册会计师: 薛佳琪
薛佳琪



中国注册会计师: 李雨婷
李雨婷



2026年4月28日



附件:

钜泉光电科技(上海)股份有限公司
2025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: 钜泉光电科技(上海)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系	上市公司核算的会计科目	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末占用资金余额	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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其它关联资金往来	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	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	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										经营性往来
钜泉科技(南京)有限公司	子公司		其他应收款	600.00	5,000.00	-	2,700.00	2,900.00	资金拆借	经营性往来
钜泉科技(南京)有限公司	子公司		其他应收款	19.13	307.52	-	231.34	95.31	往来款	经营性往来
钜泉微电子(上海)有限公司	子公司		其他应收款	-	500.00	-	500.00	-	资金拆借	非经营性往来
钜泉微电子(上海)有限公司	子公司		其他应收款	11.33	116.12	-	88.68	38.76	往来款	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										非经营性往来
总计				630.46	5,923.64	-	3,520.02	3,034.07		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

许蓉

王峰

杨士彤





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份证
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

出资额 8730.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26



登记机关

2026 年 04 月 13 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监制



证书序号: 0022698

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

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘维

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号10层1001-1至1001-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内有效，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
RONGCHENG ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

101020362092

注册会计师
Certified Public Accountant

姓名/Name: 李...
身份证号/ID No.: ...
注册编号/Registration No.: ...

2021年3月15日

年度检验合格，继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
RONGCHENG ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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

容诚厦门分所
RONGCHENG XIAMEN BRANCH
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022年2月10日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚上海分所
RONGCHENG SHANGHAI BRANCH
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022年2月10日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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

致同厦门分所
ZHI TONG XIAMEN BRANCH
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所
RONGCHENG XIAMEN BRANCH
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月8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.



姓名 王新佳斌
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-05-06
Date of birth
工作单位 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号 310109198705062555
Identity card No.

注册号: 31000123215
Iss. Certificate
所属会计师事务所: 上海市注册会计师协会
Address of Institute of CPAs
发证日期: 2019年05月03日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



会计师事务所
CPAs
姓名 王新佳斌
Name of the holder
所属会计师事务所
Address of the Institute of CPAs



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

同意人 德勤
Agree the holder to be transferred

会计师事务所
CPAs
姓名 王新佳斌
Name of the holder
所属会计师事务所
Address of the Institute of CPAs

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



年 月 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 月 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 李雨婷
Full name: Li Yanyan

性别: 女
Sex: Female

出生日期: 1993-10-10
Date of birth: 1993-10-10

工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit: Tianzhi International CPAs (Special General Partnership) Shanghai Branch

身份证号码: 332701199310101020
Identity card No. 332701199310101020

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.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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

同意变更
Agrees the holder to be transferred to




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.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
1101020362092

证书编号: 110101501173
No. of Certificate: 110101501173

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 08 月 15 日
Date of Issuance: 2022 / 8 / 15



李雨婷 110101501173



附表 2

关于钜泉光电科技（上海）股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	钜泉科技(南京)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	600.00	5,000.00		2,700.00	2,900.00	资金拆借	非经营性往来
	钜泉科技(南京)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	19.13	307.52		231.34	95.31	往来款	经营性往来
	钜泉微电子(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		500.00		500.00		资金拆借	非经营性往来
	钜泉微电子(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11.33	116.12		88.68	38.76	往来款	经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	630.46	5,923.64	-	3,520.02	3,034.07	/	/