

关于上海和辉光电股份有限公司  
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



## 关于上海和辉光电股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项报告

信会师报字[2024]第 ZA10233 号

上海和辉光电股份有限公司全体股东:

我们审计了上海和辉光电股份有限公司(以下简称“和辉光电”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日资产负债表、2023 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 3 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZA10231 号的无保留意见审计报告。

和辉光电管理层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》(证监会公告(2022)26 号)和上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的相关规定编制了后附的 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(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是和辉光电管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计和辉光电 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解和辉光电 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财务报表一并阅读。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供和辉光电为披露 2023 年年度报告的目的使用，  
不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:

张松栢



中国注册会计师:

凌亦超



中国·上海

二〇二四年三月二十八日



上海和辉光电股份有限公司 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

非经营性资金占用	资金占用方名称	与册册上市公司关联关系	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 年度偿还金额	2023 年期末未占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										-
其它关联资金往来										-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关联关系	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 年度偿还金额	2023 年期末未往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
上市公司及其附属企业										经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
总计										非经营性往来



公司负责人 (法定代表人):



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

扫描二维码  
即可查询  
企业信息  
或登录国家企业信用信息公示系统



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市武浦区南京东路61号四楼

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; 为基本建设投资项目、收购、出售、兼并、重组、改制、托管、管理咨询、代理记账、会计咨询、税务咨询、法律、管理、资产评估、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】



登记机关

2024年01月15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日期间通过  
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:0001247

### 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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



## 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:


经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制


执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)


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

姓名 张松柏  
 Sex 男  
 出生日期 1974-06-04  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所(特约)  
 Workplace  
 身份证号 37110219740604325  
 Identity card No.




**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.


  
 张松柏年检二维码

年 月 日  
 年 月 日

证书编号：  
 No. of Certificate  
 320100070016  
 批准注册协会：江苏注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA  
 1997 年 07 月 08 日  
 发证日期：  
 Date of Issuance


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

姓名: 李德林

Full name: 李德林

性别: 男

Sex: M

出生日期: 1989-11-10


Date of birth: 1989-11-10

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)

身份证号码: 310101198911101533

Identity card No.:




  
 上海市注册会计师协会
   
 Association of Certified Public Accountants of Shanghai

证书编号: 310000031144  
No. of Certificate:

发证日期: 2016 年 06 月 24 日  
Date of Issuance:

**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

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



请扫描该二维码

年 月 日  
 Year Month Day





附表 2

关于上海和辉光电股份有限公司

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：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										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	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										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
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	/	/	/						/	/