

明月镜片股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

二〇二三年度

**关于明月镜片股份有限公司
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 ZK10258 号

明月镜片股份有限公司全体股东：

我们审计了明月镜片股份有限公司(以下简称“明月镜片公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 22 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZK10260 号的无保留意见审计报告。

明月镜片公司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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》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、完整是明月镜片公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计明月镜片公司 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。

为了更好地理解明月镜片公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供明月镜片公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：苗 颂

中国注册会计师：王 琼

中国·上海

二〇二四年四月二十二日

明月镜片股份有限公司 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	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
控股股东、实际控制 人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控 制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属 企业										
小计										
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 （经营性往来、 非经营性往来）
控股股东、实际控制 人及其附属企业										
上市公司的子公司 及其附属企业	上海明月眼镜有限公司	子公司	应收账款	1,088.23	12,017.69		11,361.19	1,744.73	销售货物	经营性往来
	上海维沃姆恩光学眼镜销售有限公司	子公司	应收账款	545.07	2,463.39		2,869.03	139.43	销售货物、提供劳务	经营性往来
	上海镜连科技有限公司	子公司	应收账款	0.89	-0.89				销售货物	经营性往来
	莱蒙（上海）光学科技有限责任公司	子公司	应收账款	57.97	95.08		153.05		销售货物、提供劳务	经营性往来
	上海镜连科技有限公司	子公司	预付账款	8.16			8.16		采购货物	经营性往来
	上海明月眼镜有限公司	子公司	其他应收款	9.08	1,248.75		1,257.84		代收代付、往来款	非经营性往来
	温州明月眼视光科技有限公司	子公司	其他应收款	51.53	88.00			139.53	代收代付、往来款	非经营性往来

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
	江苏可奥熙光学材料科技有限公司	子公司	其他应收款		244.77		224.77	20.00	销售货物、提供劳务	经营性往来
	上海赛蒙光学眼镜有限公司	子公司	其他应收款		0.07		0.07		代收代付、往来款	非经营性往来
	莱蒙(上海)光学科技有限责任公司	子公司	其他应收款		0.20		0.20		代收代付、往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	镇江市海康光学有限公司	其他关联方	应收账款	7.15			3.30	3.85	销售货物	经营性往来
	南京明亮光学眼镜有限公司	其他关联方	应收账款	35.10			25.00	10.10	销售货物	经营性往来
	南京苏明光学眼镜有限公司	其他关联方	应收账款	0.05				0.05	销售货物	经营性往来
	南京中视光学眼镜有限公司	其他关联方	应收账款	32.82	260.55		216.01	77.35	销售货物	经营性往来
	上海立正光学眼镜有限公司	其他关联方	应收账款	0.07				0.07	销售货物	经营性往来
	南京迈视眼镜有限公司	其他关联方	应收账款	8.78	0.35			9.13	销售货物	经营性往来
	可奥熙(丹阳)光学贸易有限公司	其他关联方	应收账款		0.07		0.07		销售货物	经营性往来
	丹阳钒曦光电科技有限公司	其他关联方	应收账款		33.03		33.03		销售货物	经营性往来
	丹阳市开发区格里特眼镜批发部	其他关联方	应收账款	17.99	39.05		57.04		销售货物	经营性往来
	瑞安市豪仔光学眼镜有限公司	其他关联方	应收账款		80.21		59.74	20.47	销售货物	经营性往来
	MITSUI CHEMICALS INDIA PVT.LTD	其他关联方	应收账款		116.29		116.29		销售货物	经营性往来
	MITSUI CHEMICALS (CHINA) CO..LTD	其他关联方	预付账款	115.63	314.50		244.60	185.53	采购货物	经营性往来
	V OPTICS PTE LTD	其他关联方	预付账款		80.00		80.00		接受劳务	经营性往来
	上海特劳特营销咨询有限公司	其他关联方	预付账款		651.90		651.90		接受劳务	经营性往来
	V OPTICS PTE LTD	其他关联方	其他应收款		233.28		216.24	17.04	接受劳务	经营性往来
	丹阳钒曦光电科技有限公司	其他关联方	其他应收款		54.21		54.21		销售货物	经营性往来
可奥熙(丹阳)光学贸易有限公司	其他关联方	其他应收款		0.59		0.59		房租款	非经营性往来	
丹阳市洁优光学材料有限公司	其他关联方	其他应收款	1.80			1.80		报废资产款	非经营性往来	
总计				1,980.32	18,021.09		17,634.13	2,367.28		-

本表已于 2024 年 4 月 22 日获董事会批准。

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: _____