

浙江亚光科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2024]0011010330 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Dahua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编号：京24JCMGGDQ4



**浙江亚光科技股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**  
(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 浙江亚光科技股份有限公司 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



## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011010330 号

### 浙江亚光科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了浙江亚光科技股份有限公司（以下简称亚光股份公司）2023 年度财务报表，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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日签发了大华审字[2024] 0011005615 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就亚光股份公司编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是亚光股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计亚光股份公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了



对亚光股份公司实施 2023 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。为了更好地理解亚光股份公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：浙江亚光科技股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



龚晨艳

中国注册会计师：



刘彬

二〇二四年四月二十五日



## 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：浙江亚光科技股份有限公司

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
现大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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
大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	河北乐恒节能设备有限公司	全资子公司	其他应收款	396,015.06	175,802,814.58	26,295,109.64	149,903,720.00	集团统一规划，提高资金使用效率	非经营性往来
关联自然人	河北达立恒机械设备有限公司	控股子公司	其他应收款	—	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	集团统一规划，提高资金使用效率	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	396,015.06	185,802,814.58	31,295,109.64	154,903,720.00	—	—





# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

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、清算等事务；担任法律顾问；接受企业破产管理人委托，指导管理企业破产事务；受托办理其他法律事务。

出资额 2700万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区四环中路16号院7号楼1101

登记机关



2023年11月24日

公告专用，复印无效。





	姓名	龚晨艳
	Full name	
	性别	女
	Sex	
	出生日期	1987-10-27
Date of birth		
工作单位	深圳分所	
Working unit		
身份证号码	352229198710270025	
Identity card No.		



<h3>年度检验登记</h3> <h4>Annual Renewal Registration</h4>	
<p>本证书经检验合格，继续有效一年。          other year after</p>	
 <p>龚晨艳的年检二维码</p>	
<p>证书编号: 440300680002          No. of Certificate</p> <p>批准注册协会: 深圳市注册会计师协会          Authorized Institute of CPAs</p> <p>发证日期: 2008 年 07 月 28 日          Date of Issuance      /y      /m      /d</p>	



	姓名	_____
	Full name	_____
	性别	_____
	Sex	_____
	出生日期	1981-04-22
	Date of birth	_____
工作单位	深圳高鉴会计师事务所(普通合伙)	
Working unit	_____	
身份证号码	360202198104223017	
Identity card No.	_____	



证书编号: 474702050004  
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: 2009年 12月 01日  
Date of Issuance

4

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.



刘彬的年检二维码

年 /y    月 /m    日 /d

8