

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项说明

深圳太辰光通信股份有限公司

容诚专字[2024]518Z0127 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

| <u>序号</u> | <u>内 容</u> | <u>页码</u> |
|-----------|------------|-----------|
| 1 | 专项说明 | 1-2 |
| 2 | 附件 | 3 |

关于深圳太辰光通信股份有限公司

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[2024]518Z0127 号

深圳太辰光通信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深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称“太辰光公司”）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 27 日出具了容诚审字[2024]518Z0072 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2017 年修订）的要求及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的规定，太辰光公司管理层编制了后附的深圳太辰光通信股份有限公司 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（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、完整是太辰光公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计太辰光公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对太辰光公司实施 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。为了更好地理解太辰光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。

本专项说明仅供太辰光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：深圳太辰光通信股份有限公司 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。

（此页为深圳太辰光通信股份有限公司容诚专字[2024]518Z0127 号报告之签
字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： _____
任晓英（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师： _____
马艳波

中国注册会计师： _____
韦云飞

2024 年 3 月 27 日

附件：

深圳太辰光通信股份有限公司

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：深圳太辰光通信股份有限公司

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 | 深圳市特思路精密科技有限 公司 | 子公司 | 其他应收款 | 492.04 | 140.20 | | 64.34 | 567.90 | | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 492.04 | 140.20 | | 64.34 | 567.90 | | |

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：