

关于成都旭光电子股份有限公司
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：成都旭光电子股份有限公司

审计单位：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（028）85560449

关于成都旭光电子股份有限公司控股股东 及其他关联方占用资金情况专项审核说明

川华信专（2022）第 0075 号

成都旭光电子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贵公司 2021年12月31日的合并及母公司的资产负债表、2021年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的股东权益变动表和合并及母公司的现金流量表，并于2022年3月14日签发了川华信审（2022）第0004号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56号文）的要求，贵公司编制了列示于本审核报告所附的贵公司2021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“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司 2021年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2021年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：上市公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

四川华信(集团)会计师事务所



(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月十四日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

| 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 | 2021 年年初占用资金余额 | 2021 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2021 年度占用资金的利息 (如有) | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|------------|---------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东及其他关联方 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东及其他关联方 | | | | | | | | | | 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 | 2021 年年初往来资金余额 | 2021 年度往来累计发生金额 (不含利息) | 2021 年度往来资金的利息 (如有) | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 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 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 成都易格机械有限责任 | 子公司 | 其他流动资产 | 3,000 | 3,000 | 124.71 | 3,000 | 3,000 | 委托贷款 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------|-------|----------|--------|----------|----------|------|--------|
| | 公司 | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 成都旭瓷新材料有限公司 | 子公司附属企业 | 其他流动资产 | | 2,000 | 23.78 | 23.78 | 2,000 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 宁夏北瓷新材料科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 24.11 | | | 24.11 | 租用设备 | 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 | / | / | / | 3,000 | 5,024.11 | 148.49 | 3,023.78 | 5,024.11 | / | / |

