

上海罗曼照明科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
上会师报字(2024)第 2460 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海罗曼照明科技股份有限公司
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
的专项审核报告

上会师报字(2024)第 2460 号

上海罗曼照明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》审计了上海罗曼照明科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于 2024 年 3 月 25 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2024)第 2459 号)。在此基础上,我们审核了后附的贵公司管理层编制的“上海罗曼照明科技股份有限公司 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”(以下简称“汇总表”)。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理(2023 年 12 月修订)》(上证函〔2023〕3870 号)的规定,编制后附的汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。



上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为，贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号—业务办理（2023年12月修订）》（上证函〔2023〕3870号）的规定，如实反映了上海罗曼照明科技股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表所载资料与贵公司2023年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好地理解贵公司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的2023年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送2023年度年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：上海罗曼照明科技股份有限公司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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 上海

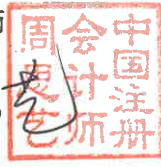
中国注册会计师

金山

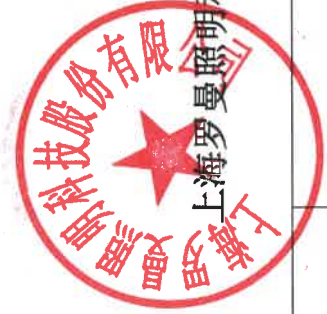


中国注册会计师

周恩



二〇二四年三月二十五日



上海罗曼照明科技股份有限公司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

单位：人民币元

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年度往来资 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
大股东及其附属企业										
	新疆罗曼照明科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,276,063.32				4,276,063.32	资金拆借	非经营性占用
	上海霍洛维兹数字科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3,956,257.97	19,290,332.67			23,246,590.64	代垫费用	非经营性占用
	云南曼游文旅发展有限公司	全资子公司	其他应收款	1,065,059.43	4,260,237.72			5,325,297.15	代垫费用	非经营性占用
	上海嘉广聚智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	157,253.05	51,235.18			208,488.23	代垫费用	非经营性占用
	上海普瑞森空间设计有限公司	全资子公司	其他应收款		116,800.48			116,800.48	代垫费用	非经营性占用
	上海铨泽新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款		22,149.17			22,149.17	代垫费用	非经营性占用
	大连成宇建设工程有限公司	全资子公司	其他应收款		424,500.00		424,500.00	-	资金拆借	非经营性占用
	上海嘉广聚智能科技有限公司	全资子公司	长期应收款	95,000,000.00				95,000,000.00	资金拆借	非经营性占用
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				104,454,633.77	24,165,255.22		424,500.00	128,195,388.99		

公司负责人:

主管会计工作负责人:

张双宇

会计机构负责人:

张双宇



姓名: 金山
 Full name: 金山
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1986-08-30
 Date of birth: 1986-08-30
 工作单位: 上海金仕通会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 上海金仕通会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 320923198608306038
 Identify card No.: 320923198608306038



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.

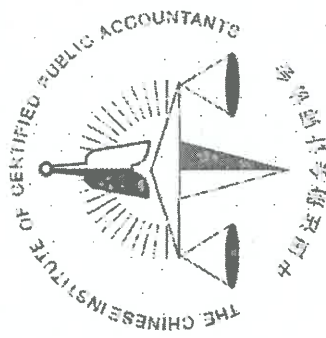


金山的年检二维码

证书编号: 310000080427
 No. of Certificate: 310000080427
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2010 年 08 月 23 日
 Date of Issuance: 2010 / 08 / 23



本复印件已审核与原件一致



姓名	周思芝
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1992-11-25
Date of birth	
工作单位	上海会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	310115199211251920
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.

证书编号: 310000980210
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 02 月 15 日
Date of issuance y /m /d

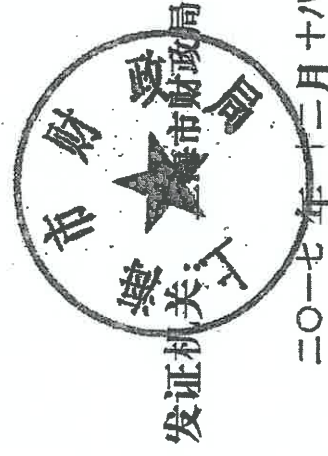
本复印件已审核与原件一致



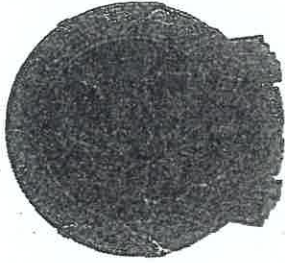
证书序号: 0001116

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



张晓荣

注册会计师

本复印件已审核与原件一致

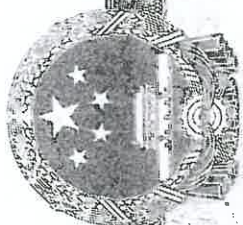
经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)



营业执照

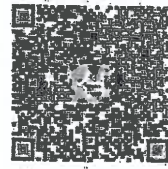
(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202311210048

市场主体登录系统
扫码了解更多信息
注册、变更、年检、年报、公示、信息查询、信用报告、年报公示、信用修复、信用评价、信用惩戒、信用激励、信用监管、信用服务、信用建设、信用环境、信用文化、信用法治、信用标准、信用规范、信用体系、信用机制、信用保障、信用支撑、信用基础、信用生态、信用发展、信用未来



名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围

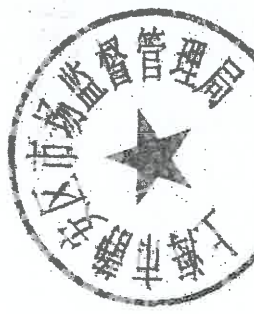
张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清谈, 杨强, 江燕

出资额 人民币3240.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

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, 出具审计报告; 基本建设年度财务决算审计, 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训, 法律、法规规定的其他业务。
【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

2023年11月21日

本复印件已审核与原件一致