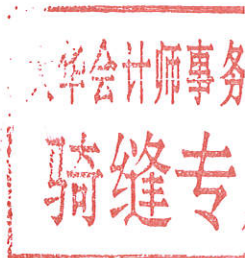


江西联创光电科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2020]004108号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)



江西联创光电科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2019 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、 江西联创光电科技股份有限公司 2019 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

一
所
用

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[2020]004108号

江西联创光电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》审计了江西联创光电科技股份有限公司（以下简称联创光电公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年4月28日签发了大华审字[2020]007004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《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》（证监会公告[2017]16号）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就联创光电公司编制的2019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、合法性及完整性是联创光电公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计联创光电公司2019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

对联创光电公司实施 2019 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。为了更好地理解联创光电公司 2019 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：江西联创光电科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：


丁莉 

中国注册会计师：


何雨村 

二〇二〇年四月二十八日

2019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：江西联创光电科技股份有限公司		单位：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系	上市公司核算的会计科目	2019年年初占用资金余额	2019年度占用资金发生额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
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	2019年年初往来资金余额	2019年度往来资金发生额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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	江西省电子集团有限公司	控股股东	其他应收款		141,930.99		141,930.99		房租物管费用	经营性往来	
	江西赣电联合置业有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款		48,581.14		48,581.14		房租物管费用	经营性往来	
	江西联创光电超导应用有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款		164,491.80			164,491.80	房租物管费用	经营性往来	
	南昌雅拓建筑设计有限公司	实际控制人的法人	其他应收款		13,207.51		12,155.89	1,051.62	房租物管费用	经营性往来	
	江西坤城投资有限公司	实际控制人的法人	其他应收款		13,207.51		12,155.89	1,051.62	房租物管费用	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来	
关联自然人										非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										非经营性往来	
总计					381,418.95		214,823.91	166,595.04			

