

关于四方光电股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天职业字[2021]19415号

目 录

| | |
|------------------------------|---|
| 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1 |
| 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 2 |

专项审计报告



防伪编码：11010150310185586Z

被审计单位名称：四方光电股份有限公司

审计内容：控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

报告文号：天职业字[2021]19415号

签字注册会计师：张嘉

注师编号：110002400004

签字注册会计师：王俊

注师编号：110101504917

事务所名称：天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

事务所电话：021-51028018

事务所地址：浦东新区世纪大道88号金茂大厦13层

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于四方光电股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2021]19415 号

四方光电股份有限公司董事会：

我们审计了四方光电股份有限公司（以下简称“四方光电”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2020 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 22 日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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 修订）》的要求，四方光电编制了后附的 2020 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是四方光电管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，四方光电汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解四方光电 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：





2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

| 编制单位：四方光电股份有限公司 4201190238119 | 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 | 2020 年年初占 用资金余额 | 2020 年度占用累计发 生金额（不含利息） | 2020 年度占用资 金的利息 | 2020 年度偿还 累计发生金额 | 2020 年期末 占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|--------------------|---------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------|----------|
| 非经营性资金占用 | | | | | | | | | | |
| 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 | 2020 年年初占 用资金余额 | 2020 年度占用累计发 生金额（不含利息） | 2020 年度占用资 金的利息 | 2020 年度偿还 累计发生金额 | 2020 年期末 占用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 武汉大山精密炉业 有限公司 | 本公司实际控制人 控制企业 | 其他会计科目 | | 1.00 | | 0.10 | 0.90 | 货款 | 经营性资金往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性资金往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性资金往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性资金往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性资金往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性资金往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性资金往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性资金往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性资金往来 |
| 上市公司的子公司及其 附属企业 | | | | | | | | | | |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | 1.00 | | 0.10 | 0.90 | | |

法定代表人：熊友辉

主管会计工作的负责人：王凤茹

会计机构负责人：毛彦敏

熊友辉

王凤茹

毛彦敏

张嘉-中国注册会计师证



姓名: 张嘉
 Full name: 张嘉
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1975-05-16
 Date of birth: 1975-05-16
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊
 身份证号码: 普通合伙-武汉分所
 Identity card No: 430102197505160015



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (印)

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.

张嘉 010000400004
 2016年已过期

证书编号:
 No. of Certificate: 110002400004
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 湖南省注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance: 2007 年 11 月 23 日

年 月 日
 y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

张磊 (110002300604)

2019年已通过



日
d

5

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.

张磊 (110002400604)

2020年已通过



年
月
日

7

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(印)



姓名 王俊
Full name 王俊
性别 男
Sex 男
出生日期 1987-08-19
Date of birth 1987-08-19
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 天职国际会计师事务所
身份证号码 310101198708190011
Identity card No. 310101198708190011

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(日)

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.



王俊(110101504917)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日

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.

年 月 日

