


广州海之光通信技术股份有限公司

控股股东及其他关联方
占用资金情况
审核报告

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

页 次

- | | | |
|----|--------------------------------|-----|
| 一、 | 控股股东及其他关联方占用资
金情况审核报告 | 1-2 |
| 二、 | 2015 年度控股股东及其他关联方
占用资金情况汇总表 | 3 |

天
大
股
份
有
限
公
司

天
大
股
份
有
限
公
司

天
大
股
份
有
限
公
司



控股股东及其他关联方占用资金情况
审核报告



中喜专审字[2016]第 0549 号

广州海之光通信技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广州海之光通信技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2015年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

一、管理层对财务报表的责任

按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

三、审核结论

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司2015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，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

四、其他事项

为了更好地理解贵公司2015年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供贵公司为 2015 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一六年四月二十一日

附件:

2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位: 元

编制单位: 广州光通信技术股份有限公司

资金占用公司 性质	资金提供方名称	占用方与上市公司的关 系	上市公司核算 的会计科目	2015年期初占用资金 余额	2015年度占用累计发 生金额(不含利息)	2015年度占用资金 的利息(如有)	2015年度偿还累计 发生金额	2015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										
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	2015年期初往来资金 余额	2015年度往来累计发 生金额(不含利息)	2015年度往来资金 的利息(如有)	2015年度偿还累计 发生金额	2015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										
小计										
上市公司的子 公司及其附属 企业										
小计										
关联自然人及 其控制的法人										
小计										
其他关联人及 其附属企业										
小计										
总计										

法定代表人:



主管会计工作负责人:

郑竹云

会计机构负责人:

郑竹云