

广州支点网络科技股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况  
的专项审计说明

目 录

- 一、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明
- 二、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



## 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

京永专字（2017）第 310183 号

广州支点网络科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州支点网络科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

### 一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、退市公司及两网公司 2016 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告[2016]133 号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审



计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

### 三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2016 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

### 四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是广州支点网络科技股份有限公司为满足全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供广州支点网络科技股份有限公司 2016 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年四月二十一日

## 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

2016年度

编制单位：广州支点网络科技股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2016年年初占用资金余额	2016年度占用发生额	2016年度资金占用的利息	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	预计偿还方式	预计清偿时间	是否经过审议且在临时报告中披露
控股股东、实际控制人及其附属企业	宁夏新聚点投资控股有限公司	控股股东	预付账款	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00	-	经营性往来	货币资金	已清偿	是
小计				-	3,500,000.00	-	3,500,000.00	-				
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												
公司的子公司及其附属企业												
小计												
总计				-	3,500,000.00	-	3,500,000.00	-				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





编号:0 02866241

# 营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

执行事务合伙人 吕江(委派吕江为执行事务合伙人)

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20日至 长期

经营范围 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,出具有关报告;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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 01 月 25 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019880

# 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

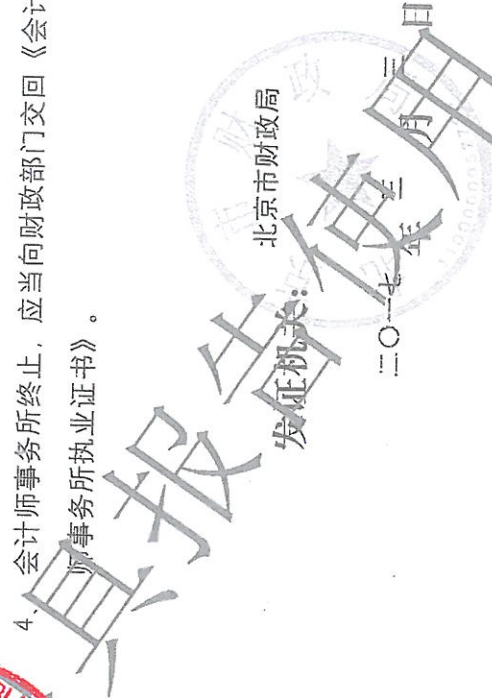


## 会计师事务所 执业证书



名称: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)  
 主任会计师: 吕江  
 办公场所: 北京市朝阳区关东店北街1-1号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙  
 会计师事务所编号: 11000102  
 注册资本(出资额): 1830万元  
 批准设立文号: 京财会许可(2013)0088号  
 批准设立日期: 2013-12-16



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000141

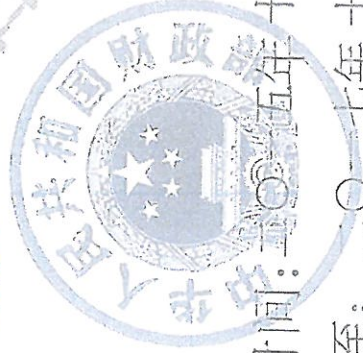
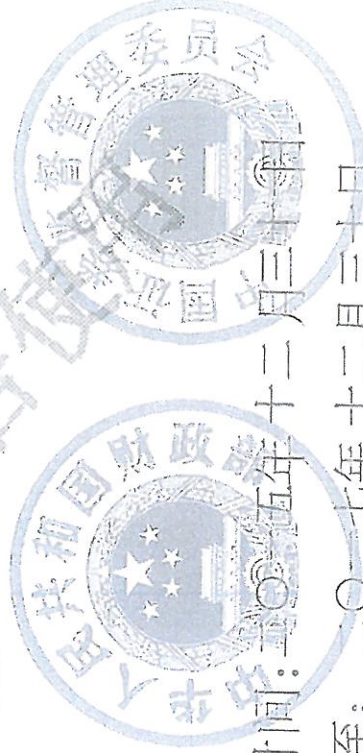
# 本复印件无效 北京永拓会计师事务所

## 证券、期货相关业务许可证

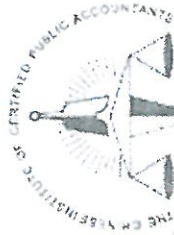
经财政部、中国证监会、中国证券业协会、中国期货业协会、  
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审查，批准  
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江

证书号: 9      发证时间: 二〇一五年十二月三十日  
证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日







中国注册会计师

姓名: 刘俊英  
 Sex: M  
 No.: 1089-01-07  
 Date of Birth: 北京永拓会计师事务所(特  
 别普通合伙) 山东分所  
 Work No.: 14010200107235  
 Expiry Date:



年度验资登记  
 Annual Re-issuance Registration

本证书由注册会计师、银行等机构  
 Practitioners and Financial Institutions  
 Issued



会计师事务所  
 Beijing Yongtuo Certified Public Accountants LLP  
 1101050558225  
 1985年08月27日  
 Issued Date

仅供内部使用





姓名: 林增松  
 Full name: 林增松  
 Sex: 男  
 Date of birth: 1984-11-24  
 Working unit: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Identity card No.: 370783198411240314



身份证号: 110001024735  
 No. of ID card:  
 注册证号: 山东注册会计师协会  
 No. of Reg. Certificate:  
 有效期至: 2014 年 09 月 11日  
 Validity period:

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
 This certificate is valid for about one year after  
 Issuement.



2017年10月28日使用