

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

中喜专审字【2017】第 0419 号



中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



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【2017】第0419号

广州海之光通信科技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科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2016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合并财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《2016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《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）的规定，编制和对外披露控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、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不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



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

表审核意见提供了合理的基础。

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2016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2016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2016年度年报披露之目的使用,不得用作其他任何目的。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国.北京

二〇一七年四月二十六日

附件:

2016年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位: 广州海之光通信科技股份有限公司

单位: 元

资金占用公司 性质	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	2016年期初占用资金 余额	2016年度占用累计发 生金额(不含利息)	2016年度占用资金 的利息(如有)	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	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	2016年期初往来资金 余额	2016年度往来累计发 生金额(不含利息)	2016年度往来资金 的利息(如有)	2016年度偿还累计 发生金额	2016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:



会计机构负责人:





营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区崇文门内大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28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、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



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。

2016年 12月 30日



会计师事务所 执业证书

名称：中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：张增刚

办公场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000168

注册资本(出资额)：1395万元

批准设立文号：京财会许可(2013)0071号

批准设立日期：2013-11-08



证书序号：NO. 019701

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》。



发证机关：

二〇一三年一月十一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000457

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张增刚

证书号: 04

发证时间: 二〇一五年十二月三十一日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十一日





姓名 魏淑珍
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1968-06-06
Date of birth
工作单位 北京永拓会计师事务所有限公司广州分公司
Working unit
身份证号码 420104680606242
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

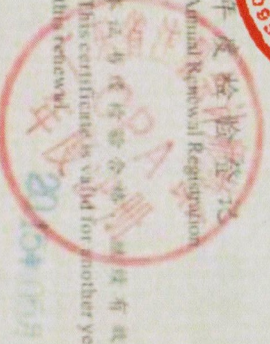
根据《广东省注册会计师条例》
规定，为便利会计师事务所变更
(特殊普通合伙)事务所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

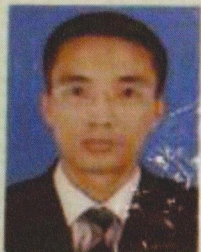
本证书有效期限一年，
This certificate is valid for another year after
the renewal.



证书编号:
No. of certificate 440100560010

授权注册会计师协会:
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance 一九九八年十二月三十日
2011年4月30日换发



姓 名 关健成
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1977-02-26
Date of birth 北京华审会计师事务所有限公
工作单位 司广东分所
Working unit
身份证号码 44078219770226733X
Identity card No.

证书编号: 110003280021
No. of certificate
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
发证日期: 二〇一〇年二月十一日
Date of issuance



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to



会计师事务所
CPA
转入协会盖章
10月20日



会计师事务所
CPA
转入协会盖章
10月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



10月20日