



通讯地址：北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层
邮政编码：100086
电话：010-6216 6525
传真：010-6216 6525
网址：www.zsytcpa.com.cn

关于隶源基首饰（深圳）股份有限公司

控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

的专项审核报告

中审亚太审字【2017】020054-1 号

亚太会计师

隶源基首饰（深圳）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了隶源基首饰（深圳）股份有限公司（以下简称“隶源基公司”）2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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的基础上，对后附的《2016 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是隶源基公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，我们实施了包括检查会计记录、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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计隶源基公司 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

不一致。

为了更好地理解隶源基公司 2016 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供隶源基公司 2016 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：吕淮海



中国注册会计师：胡涛



中国·北京

二〇一七年四月十七日



姓名 胡涛
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1970-08-13
Date of birth _____
工作单位 中审亚太会计师事务所(普通合伙)深圳分所
Working unit _____
身份证号码 340304700813121
Identity card No. _____



本证书有效期限为一年，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 340201050002
No. of Certificate _____

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____
发证日期: 1999 年 12 月 09 日
Date of issuance _____

年 月 日

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第四十八条（十三）：

控股股东、实际控制人或其关联方占用资金：

- 1、指挂牌公司为控股股东、实际控制人及其附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；
- 2、代控股股东、实际控制人及其附属企业偿还债务而支付的资金；
- 3、有偿或者无偿、直接或者间接拆借给控股股东、实际控制人及其附属企业的资金；
- 4、为控股股东、实际控制人及其附属企业承担担保责任而形成的债权；
- 5、其他在没有商品和劳务对价情况下提供给控股股东、实际控制人及其附属企业使用的资金或者全国股份转让系统公司认定的其他形式的占用资金情形。





姓名	吕淮海
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1957-07-22
Date of birth	
工作单位	中审亚太会计师事务所有限公司安徽分所
Working unit	
身份证号码	340304570722001
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

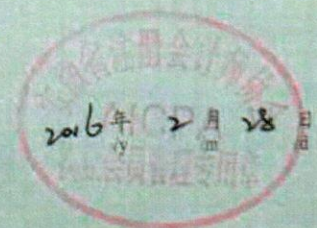
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.





中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP.

审计报告

Audit Report

隶源基首饰（深圳）股份有限公司

控股股东、实际控制人及其关联方资金占用

情况汇总表的专项审核报告

目 录

1、 专项审核报告	1-2
2、 附表	3



编号:0 02686979

营业执照

统一社会信用代码 91110108061301173Y

名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区北京市海淀区青云里满庭芳园
小区9号楼青云当代大厦22层
执行事务合伙人 郝树平
成立日期 2013年01月18日
合伙期限 2013年01月18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

2016年 12月 01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: 000110

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，

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 郝树平

证书号: 22

发证时间: 二〇一七年一月

证书有效期至: 二〇一九年一月十九日





会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：郝树平

办公场所：北京市海淀区复兴路47号天行建大厦22-23层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010170

注册资本(出资额)：1240万元

批准设立文号：京财会许可[2012]0084号

批准设立日期：2012-09-28

11010170-0084-1

证书序号：NO.006799

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：北京市财政局
二〇一二年九月二十日

中华人民共和国财政部制