

目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明·····	第 1 页
二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表·····	第 2 页

控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健（2012）210号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对聚光科技（杭州）股份有限公司（以下简称聚光公司）2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是聚光公司的责任，我们的责任是对聚光公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。在审计过程中，我们结合聚光公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》（证监发〔2003〕56号）的要求，我们现将在审计过程中注意到的聚光公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表：聚光科技（杭州）股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕苏阳

中国·杭州 中国注册会计师：王小军

二〇一二年四月六日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2011年度

编制单位：聚光科技（杭州）股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2011年期初 占用资金余额	2011年度占用 累计发生金额	2011年度资金 占用的利息	2011年度偿还 累计发生金额	2011年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	王健	最终控制人	其他应收款		239.65		239.65		备用金	经营性占用
	姚纳新	最终控制人	其他应收款		492.11		492.11		备用金	经营性占用
小 计					731.76		731.76			
关联自然人及其控制的法人	彭华	监事	其他应收款		10.68		10.68		备用金	经营性占用
	田昆仑	董事会秘书	其他应收款		194.86		194.86		备用金	经营性占用
	匡志宏	财务总监	其他应收款		8.98		8.98		备用金	经营性占用
小 计					214.52		214.52			
上市公司的子公司及其附属企业	北京聚光世达科技有限公司	子公司	其他应收款	479.23	182.83		662.06		往来款	非经营性往来
	北京英贤仪器有限公司	子公司	其他应收款	458.06	580.00		1,038.06		往来款	非经营性往来
	北京盈安科技有限公司	子公司	其他应收款		5,547.57		5,016.89	530.68	往来款	非经营性往来
	北京摩威泰迪科技有限责任公司	子公司	其他应收款	915.59	545.19		659.19	801.59	往来款	非经营性往来
	杭州长聚科技有限公司	子公司	其他应收款	157.09	125.74		172.40	110.43	往来款	非经营性往来
小 计				2,009.97	6,981.33		7,548.60	1,442.70		
总 计				2,009.97	7,927.61		8,494.88	1,442.70		

天健会计师事务所有限公司(特殊普通合伙)

中国注册会计师：