



广州智光电气股份有限公司
2017 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项审核报告

广会专字[2018]G18000070026 号

目 录

报告正文.....1

附件：广州智光电气股份有限公司 2017 年度非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....2-3

**关于广州智光电气股份有限公司
2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的
专项审核报告**

广会专字[2018]G18000070026 号

广州智光电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了广州智光电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 24 日出具了“广会审字[2018]G18000070015 号”无保留意见的审计报告。

根据《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》（2017 修订）的有关要求，贵公司编制了后附的 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2017 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易和往来有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2017 年度贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件：广州智光电气股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
（特殊普通合伙）



中国 广州

中国注册会计师：姚 静



中国注册会计师：徐继宏



二〇一八年四月二十四日

附件:

广州智光电气股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2017 年度占用资金的利息 (如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 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	广州誉南工贸有限公司	母公司控制的其他企业	应收账款	60.28	233.22	-	290.49	3.01	销售	经营性占用
小计				60.28	233.22	-	290.49	3.01		
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				60.28	233.22	-	290.49	3.01		
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往来资金的利息 (如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	广州智光电机有限公司	子公司	应收账款	-	1.45	-	1.45	-	-	经营性往来
			其他应收款	-	27,500.00	-	27,347.78	152.22	往来款	非经营性往来
	广州智光节能有限公司	子公司	应收账款	811.61	392.00	-	486.58	717.03	销售	经营性往来
			其他应收款	47,716.82	44,651.17	-	42,357.75	50,010.24	往来款	非经营性往来
	广州智光自动化有限公司	子公司	应收账款	166.55	395.35	-	317.73	244.17	销售	经营性往来
			其他应收款	-	500.00	-	500.00	-	往来款	非经营性往来
	广州智光用电服务有限公司	孙公司	应收账款	12.48	16.70	-	5.01	24.17	销售	经营性往来
			其他应收款	2,000.00	7.74	-	9.05	1,998.69	往来款	非经营性往来
	广东智光用电投资有限公司	子公司	应收账款	-	49.80	-	48.31	1.49	销售	经营性往来
			其他应收款	-	8,114.50	-	5,614.50	2,500.00	往来款	非经营性往来
	广东智光电力销售有限公司	孙公司	应收账款	-	41.41	-	-	41.41	销售	经营性往来
			其他应收款	-	17,900.00	-	17,900.00	-	往来款	非经营性往来

其它关联资金往来	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	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	广州华跃电力工程设计有限公司	孙公司	应收账款	-	395.00	-	-	395.00	销售	经营性往来
	佛山智光用电服务有限公司	孙公司	应收账款	-	824.18	-	247.25	576.93	销售	经营性往来
			其他应收款	-	391.40	-	290.30	101.10	往来款	非经营性往来
	南宁智光电力服务有限公司	孙公司	应收账款	-	57.70	-	56.94	0.76	销售	经营性往来
	广西智光电力建设有限公司	孙公司	应收账款	-	72.76	-	21.83	50.93	销售	经营性往来
	上海智光电力技术有限公司	子公司	应收账款	25.71	401.67	-	427.38	-	销售	经营性往来
	杭州智光一创科技有限公司	子公司	应收账款	168.32	94.81	-	1.71	261.42	销售	经营性往来
	昆明智光电力工程有限公司	孙公司	应收账款	-	130.10	-	51.75	78.35	销售	经营性往来
	广州岭南电缆股份有限公司	子公司	其他应收款	40,326.53	47,000.00	-	55,047.53	32,279.00	往来款	非经营性往来
	杭州智光一创科技有限公司	子公司	其他应收款	-	200.00	-	200.00	-	往来款	非经营性往来
合计				91,228.02	149,137.74	-	150,932.85	89,432.91		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业				-	-	-	-	-		
合计				-	-	-	-	-		
总计				91,228.02	149,137.74	-	150,932.85	89,432.91		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 合伙企业（特殊普通合伙）
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房
执行事务合伙人 蒋洪峰
成立日期 2013年10月24日
合伙期限 2013年10月24日至长期
经营范围 商务服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关



2016年06月07日



会计师事务所 执业证书

名称：广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：蒋洪峰

办公场所：广州市越秀区东风东路 555 号
1001-1008 房

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：44010079

注册资本(出资额)：1044 万元

批准设立文号：粤财会[2013]45 号

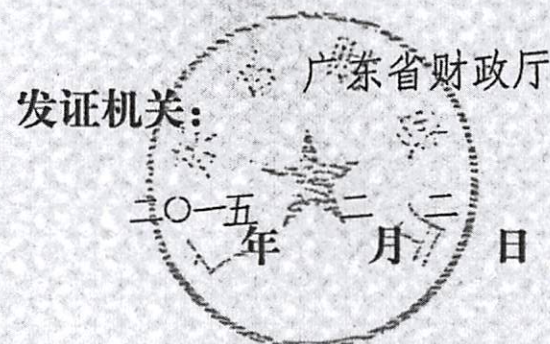
批准设立日期：2013 年 10 月



证书序号：NO. 020719

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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000425

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
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：蒋洪峰

证书号：56

发证时间：二〇一〇年十二月十八日

证书有效期至：二〇一九年十二月十八日



姓名 姚静
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1970-12-15
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 420106701215486
Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

440100010048

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇〇 年 二 月 十八 日
Date of Issuance /y /m /d

2011年4月30日换发



姚静(440100010048), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



440100010048

年 /y 月 /m 日 /d

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

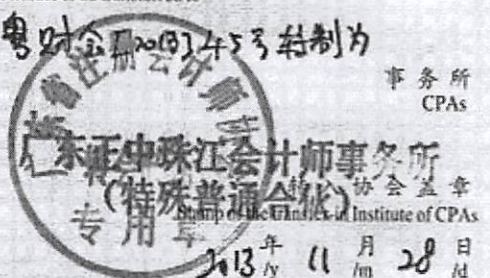
事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2013]453号制为

事务所
CPAs



2013 年 11 月 28 日

徐继宏(440100560028), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。

440100560028




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.

2016年 12月 08日



姓名: 徐继宏
Sex: 男
出生日期: 1977-12-11
工作单位: 东正中珠江会计师事务所有限公司
身份证号码: 440682197712118634

东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)
CPA ACCOUNTANTS (PFS)

证书编号: 440100560028
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
发证日期: 2006年07月26日
Date of Issuance: 2012年4月30日换发

注册会计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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财建[2013]45号控制为

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)
CPAs

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

2013年 11月 28日