

广东三雄极光照明股份有限公司
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

司农专字[2021]21000810033 号

目 录

报告正文.....	1-2
广东三雄极光照明股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联 资金往来情况汇总表.....	3

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

司农专字[2021]21000810033 号

广东三雄极光照明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东三雄极光照明股份有限公司（以下简称三雄极光公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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《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》的要求，三雄极光公司编制了后附的 2020 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、合法及完整是三雄极光公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计三雄极光公司 2020 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。除了对三雄极光公司实施 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解三雄极光公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为三雄极光公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

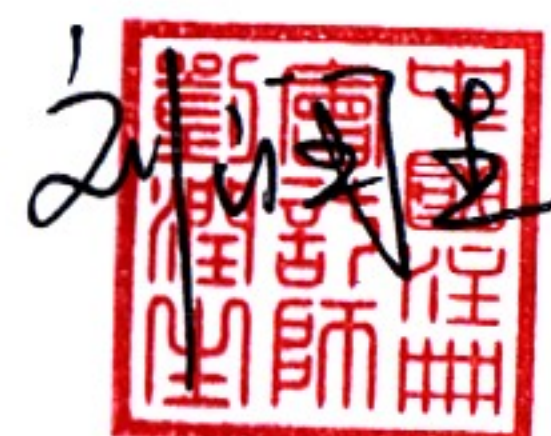
附表：广东三雄极光照明股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文，为司农专字[2021]21000810033号报告的签章页)

广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：刘润生



中国注册会计师：朱敏



中国 广州

二〇二一年四月十五日

附表:

广东三雄极光照明股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

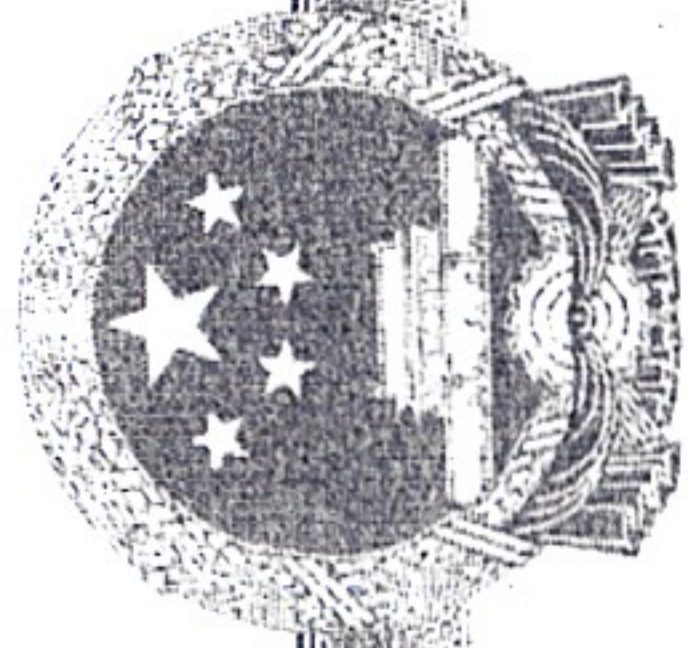
单位: 人民币元

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	2020 年期初 占用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占用 资金的利息 (如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 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	2020 年期初 占用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占用 资金的利息 (如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末 占用资金余额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其 附属企业										
上市公司的子公 司及其附属企业	广东三雄极光照 明科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	10,000,000.00		0.00	10,000,000.00	往来款	非经营往来
上市公司的子公 司及其附属企业	中山市三雄极光 照明有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	4,000,000.00		0.00	4,000,000.00	往来款	非经营往来
关联自然人										
其他关联方及其 附属企业										
总计				<u>0.00</u>	<u>14,000,000.00</u>		<u>0.00</u>	<u>14,000,000.00</u>		

法定代表人: 张宇涛

主管会计工作负责人: 虞德君

会计机构负责人: 何志坚



编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、监
备案、许可、监
管信息。



名称 广东司农会计师事务所 (普通合伙)

类型 合伙企业 (普通合伙)

执行事务合伙人 李建业

成立日期 2020年11月25日

合伙期限 2020年11月25日至长期

主要经营场所 广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋2514房 (一址多照) (仅限办公)

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, 网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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

2020年11月25日

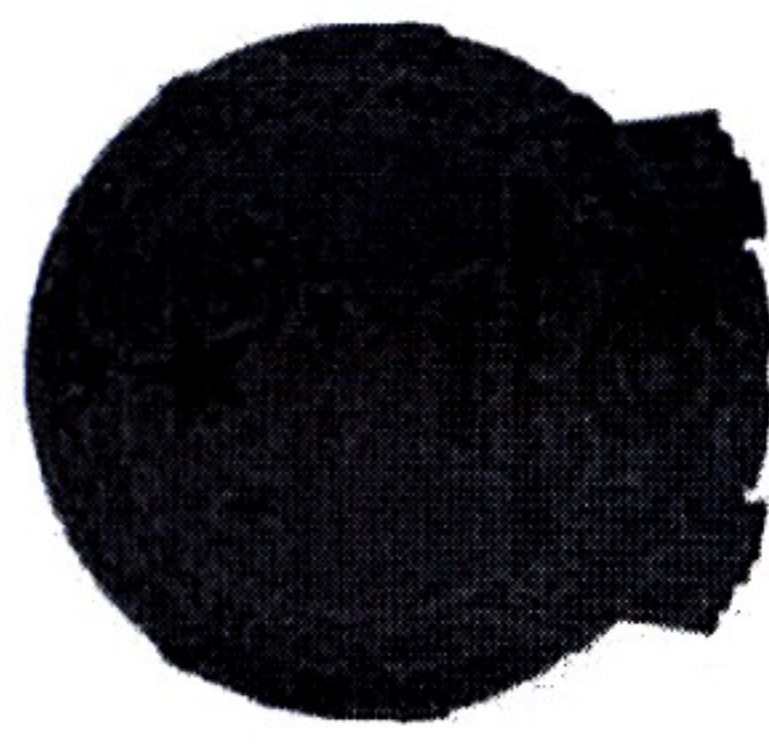
证书序号: 0012967

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 广东省财政厅
二〇二〇年十二月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 广东同农会计师事务所 (特殊普通合伙)
首席合伙人: 李建业
主任会计师:
经营场所: 广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋2514房
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 44010293
批准执业文号: 粤财德函〔2020〕27号
批准执业日期: 2020年12月9日

姓名 Full name	刘润生
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1988-07-25
工作单位 Working unit	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号 Identity card No.	45092319880725775X



证书编号:
No. of Certificate

440100793757

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2014 年 06 月 16 日
ly /m /d





刘润生(440100793757), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



440100793757



刘润生(440100793757), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。



440100793757

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

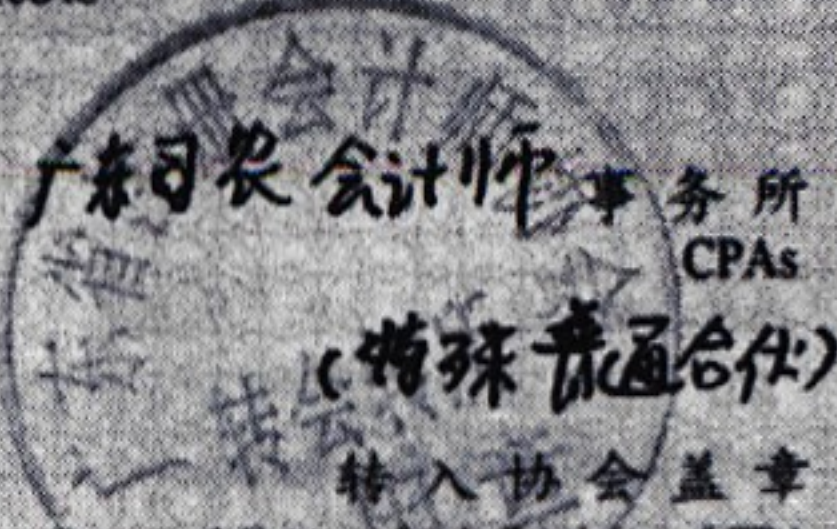
同意调出
Agree the holder to be transferred from



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

2020 年 12 月 10 日
ly /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

2020 年 12 月 10 日
ly /m /d

11

姓名	朱敏
性别	男
出生日期	1985-09-02
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号	43082119850902223X

证书编号: 110101480113

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2015 年 04 月 13 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

2020 年 12 月 10 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

陈司农会计师 事务所 CPAs

(特殊普通合伙)

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

2020 年 12 月 10 日

朱敏(110101480113), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。

110101480113

年 月 日