

佛山电器照明股份有限公司  
关于佛山电器照明股份有限公司与控股股东  
及其他关联方资金往来的专项说明

广会专字[2016]G15042000031号

---

目 录

|           |     |
|-----------|-----|
| 专项说明..... | 1   |
| 附表.....   | 2-3 |

# 关于佛山电器照明股份有限公司与 控股股东及其他关联方资金往来的专项说明

广会专字[2016]G15042000031 号

## 佛山电器照明股份有限公司：

我们接受委托，对贵公司截至 2015 年 12 月 31 日之会计年度的财务报表进行审计，并出具了“广会审字[2016]G15042000019 号”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》（证监发[2003] 56 号）的有关要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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 2015 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 2015 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 贵公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件：佛山电器照明股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所

中国注册会计师：王韶华

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：洪文伟

中 国 广 州

二〇一六年三月二十四日

附表:

佛山电器照明股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 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<br>关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2015 年期初<br>占用资金余额 | 2015 年度占用<br>累计发生金额 | 2015 年度偿还<br>累计发生金额 | 2015 年期末<br>占用资金余额 | 占用形成<br>原因 | 占用性质   |
|------------------|------------------|-------------------|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 |                  |                   |                 | -                  | -                   | -                   | -                  |            |        |
| 小计               |                  |                   |                 | -                  | -                   | -                   | -                  |            |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 南京佛照照明器材制造有限公司   | 公司全资子公司           | 其他应收款           | 860                | 1,345               | 1,313               | 892                | 代垫款        | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 佛山电器照明(新乡)灯光有限公司 | 公司全资子公司           | 其他应收款           | 350                | 15                  | 354                 | 11                 | 代垫款        | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 佛山禅昌电器(高明)有限公司   | 公司控股子公司           | 其他应收款           | 85                 | 387                 | 186                 | 286                | 代垫款        | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 佛山泰美时代灯具有限公司     | 公司控股子公司           | 其他应收款           | 190                | 626                 | 537                 | 279                | 代垫款        | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 佛山电器照明新光源科技有限公司  | 公司全资子公司           | 其他应收款           | 38                 | 274                 | 192                 | 120                | 代垫款        | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 佛山照明灯光器材有限公司     | 公司全资子公司           | 其他应收款           | 5,188              | 2,001               | 5,826               | 1,363              | 代垫款        | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 佛山市禅盛电子镇流器有限公司   | 公司全资子公司           | 其他应收款           | 197                | 736                 | 872                 | 61                 | 代垫款        | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 苏州盟泰励宝光电有限公司     | 公司全资子公司           | 其他应收款           | -                  | 30                  | -                   | 30                 | 代垫款        | 非经营性占用 |
| 小计               |                  |                   |                 | 6,908              | 5,414               | 9,280               | 3,042              |            |        |

佛山电器照明股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：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 | 2015 年期初占用资金余额 | 2015 年度占用累计发生金额 | 2015 年度偿还累计发生金额 | 2015 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质  |
|-------------|----------------|---------------|-------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|--------|-------|
| 其他关联人及其附属企业 | 佑昌（杭州）照明电器有限公司 | 关联自然人控制的公司    | 应收账款        | 345            | 295             | 522             | 118            | 贷款     | 经营性占用 |
|             | 佑昌灯光器材有限公司     | 关联自然人控制的公司    | 应收账款        | 636            | 3,760           | 3,585           | 811            | 贷款     | 经营性占用 |
|             | 欧司朗（中国）照明有限公司  | 关联自然人重大影响的公司  | 应收账款        | 263            | 1,368           | 1,400           | 231            | 贷款     | 经营性占用 |
|             | 佑昌电器(中国)有限公司   | 关联自然人重大影响的公司  | 应收账款        | 84             | 125             | 209             | -              | 贷款     | 经营性占用 |
|             | 欧司朗亚太有限公司      | 关联自然人重大影响的公司  | 应收账款        | 1,327          | 2,027           | 2,799           | 555            | 贷款     | 经营性占用 |
|             | 佛山市国星光电股份有限公司  | 受同一实际控制人控制的企业 | 应收账款        | -              | 54              | -               | 54             | 贷款     | 经营性占用 |
|             | 上海林贤机电设备有限公司   | 关联自然人重大影响的公司  | 应收账款        | 4              | 27              | 19              | 12             | 贷款     | 经营性占用 |
|             | 上海林贤机电设备有限公司   | 关联自然人重大影响的公司  | 其他应收款       | -              | 9               | 9               | -              | 租金     | 经营性占用 |
|             | 河南广晟高科技投资有限公司  | 受同一实际控制人控制的企业 | 预付账款        | -              | 12              | -               | 12             | 贷款     | 经营性占用 |
|             | 佑昌(新乡)电光机械有限公司 | 关联自然人控制的公司    | 其他非流动资产     | 84             | -               | 84              | -              | 设备款    | 经营性占用 |
| 小计          | /              | /             | /           | 2,743          | 7,677           | 8,627           | 1,793          | /      | /     |
| 总计          | /              | /             | /           | 9,651          | 13,091          | 17,907          | 4,835          | /      | /     |