

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[2022]22000240048号

---

目 录

报告正文.....	1-2
广东三雄极光照明股份有限公司 2021 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[2022]22000240048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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，三雄极光公司编制了后附的2021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2021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2021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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，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2021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[2022]22000240048号报告的签章页)

广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)  
  
(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

二〇二二年四月二十二日

附表:

广东三雄极光照明股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

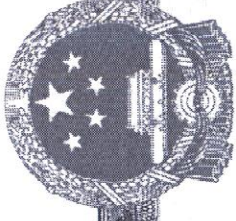
单位:人民币万元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
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	1,000.00	2,400.00		0.00	3,400.00	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	400.00	200.00		0.00	600.00	往来款	非经营往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东三雄极光智能家居有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	1,082.19		82.19	1,000.00	往来款	非经营往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东三雄光电实业有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	418.63		418.63	0.00	往来款	非经营往来
其他关联方及其附属企业										
总计				<u>1,400.00</u>	<u>4,100.82</u>		<u>500.82</u>	<u>5,000.00</u>		

法定代表人: 张宇涛

主管会计工作负责人: 林名

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、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 吉争雄

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址: <http://www.gsxt.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。)

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)



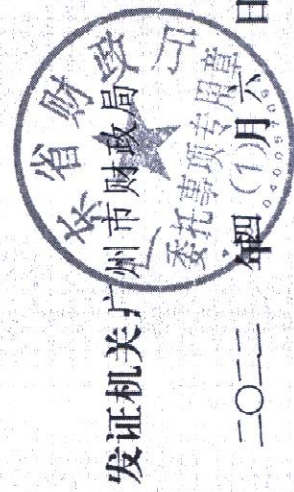
登记机关

2022年03月30日

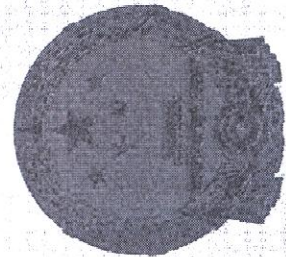
证书序号: 0016045

### 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 东司农会计师事务所(特殊普通合

伙)

首席合伙人: 吉争雄

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  
 身份证号码 Identity card No. 45092019880725715X



刘润生(440100793757), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100793757

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 440100793757  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2014年06月16日  
 Date of Issuance /y /m /d



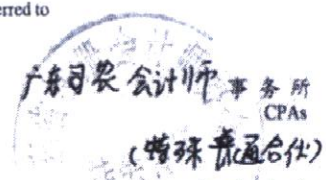
注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020年12月10日  
 /y /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  
 /y /m /d

姓名	朱敏
Full name	朱敏
性别	男
Sex	男
出生日期	1995-02-02
Date of birth	1995-02-02
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	410821199502020034
Identity card No.	410821199502020034



证书编号: 110101480113  
No. of Certificate

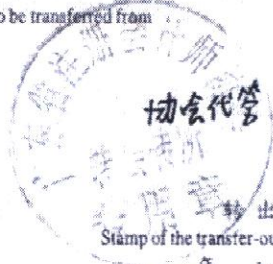
批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

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

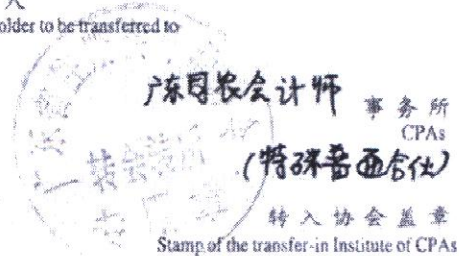


事务所  
CPAs

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

2020 年 12 月 10 日  
1y 1m 1d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

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

2020 年 12 月 10 日  
1y 1m 1d



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



朱敏(110101480113), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



110101480113

\* 及 印 \*