

关于广东星

控股股东及其他

专项

瑞华核

## 目 录

- 一、 专项审核报告.....
- 二、 附表.....
- 三、 本所营业执照及执业许可证（复印件）
- 四、 签字注册会计师资格证书（复印件）



# 控股股东

广东星徽精密制造股份有限公司

我们接受委托，审计贵公司2016年度合并财务报表附注的编制和披露情况。我们的责任是，按照中国注册会计师审计准则的要求，对汇总表进行检查，并出具审计报告。我们按照中国注册会计师审计准则的要求，对汇总表进行了检查，并出具了审计报告。我们认为，后附的汇总表与贵公司2016年度合并财务报表附注的编制和披露情况一致。

为了更好地理解汇总表，我们建议贵公司应当与已审财务报表一并阅读。我们提醒贵公司，汇总表不能替代已审财务报表，也不能作为决策的依据。我们提醒贵公司，汇总表不能替代已审财务报表，也不能作为决策的依据。

为了更好地理解汇总表，我们建议贵公司应当与已审财务报表一并阅读。我们提醒贵公司，汇总表不能替代已审财务报表，也不能作为决策的依据。

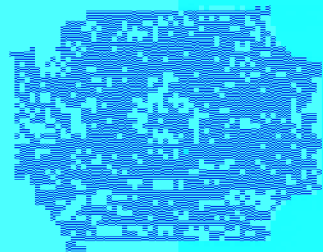
瑞华会计师事务所  
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

瑞华会计师事务所  
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

瑞华会计师事务所  
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

瑞华会计师事务所  
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

瑞华会计师事务所  
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



本审核报告仅供广东星徽精密制造股份有限公司董事会、监事会、高级管理人员及全体股东使用，不得用作任何其他目的。



二〇一七年四月十九日

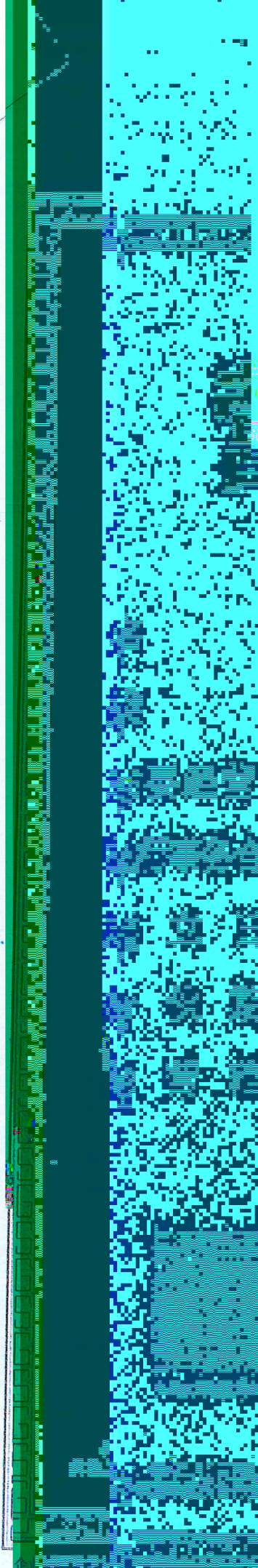
附表

上市公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：广东星徽精密制造股份有限公司

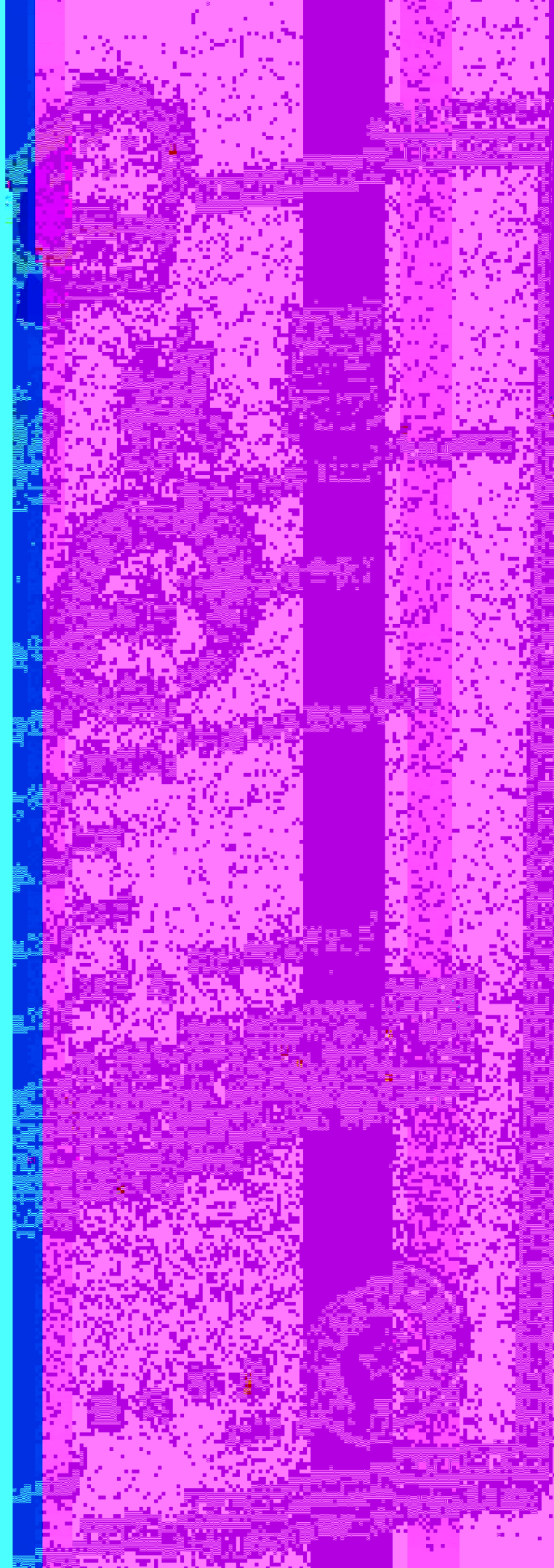
金额单位：人民币万元

| 上市公司关联方类别      | 上市公司关联方名称     | 上市公司关联方关系                             | 上市公司核算的会计科目 | 2016年年初占用资金余额 | 2016年度占用累计发生金额 | 2016年度偿还累计发生额 | 2016年年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用类型   |
|----------------|---------------|---------------------------------------|-------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------|--------|
| 小计             |               |                                       |             | -             | 15.17          | 15.17         | -             |        |        |
|                | 蔡美得           | 实际控制人蔡耿当之兄                            | 其他应收款       | 5.72          | 214.49         | 222.52        | -2.31         | 日常费用借支 | 非经营性占用 |
| 关联自然人及其关联法人    | 蔡耿当           | 实际控制人蔡耿当之弟                            | 其他应收款       | -             | 45.00          | 45.00         | -             | 日常费用借支 | 非经营性占用 |
|                | 陈惠吟           | 公司股东、董事、副总经理、董监事会秘书及财务负责人（持有公司5%以上股份） | 其他应收款       | -             | 75.64          | 75.66         | -0.21         | 日常费用借支 | 非经营性占用 |
| 小计             |               |                                       |             | 5.72          | 305.13         | 313.37        | -2.52         |        |        |
|                | 上海星徽五金有限公司    | 持股20%的联营公司                            | 应收账款        | -             | 1,827.32       | 415.36        | 1,411.96      | 应收账款   | 经营性占用  |
|                | 上海星徽五金有限公司    | 持股20%的联营公司                            | 应收票据        | -             | 36.96          | 36.96         | -             | 应收账款   | 经营性占用  |
|                | 上海鑫峰鑫具五金厂     | 联营公司实际控制人控制的公司                        | 应收账款        | 799.92        | 2,660.21       | 2,659.48      | 800.64        | 应收账款   | 经营性占用  |
|                | 上海鑫峰鑫具五金厂     | 联营公司实际控制人控制的公司                        | 应收票据        | 20,855.00     | 1,183.12       | 1,278.12      | 139.00        | 应收账款   | 经营性占用  |
| 小计             |               |                                       |             | 1,033.92      | 5,307.61       | 4,352.95      | 1,988.57      |        |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 清远市星徽精密制造有限公司 | 全资子公司                                 | 其他应收款       | 6,108.18      | 7,760.50       | 4,284.09      | 9,604.59      | 往来借款   | 非经营性占用 |



18

19



证书序号: NG 019808

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人员经财政部部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的

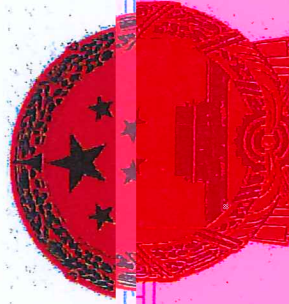
531110

2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的

会计师事务所

执业证书





证书序号: 0000259

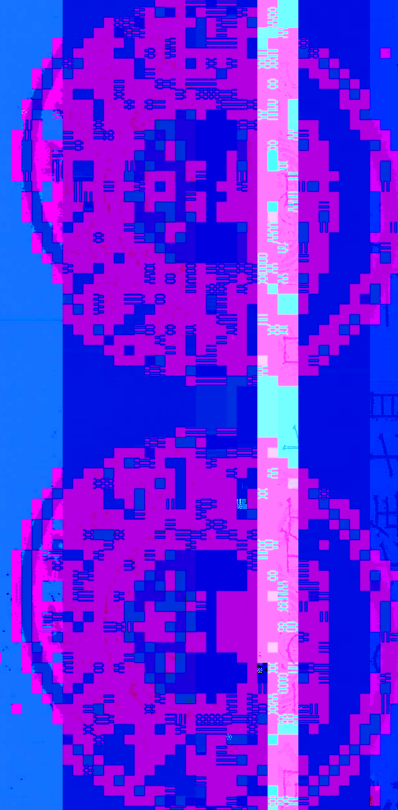
红塔证券股份有限公司监管委员会审查，批准

执行证券、期货相关业务。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席会计师 王会金



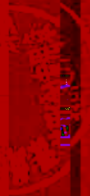
证券部

红塔证券股份有限公司

批准有效期至 二〇一三年七月



|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| 姓 名               | 李海林             |
| Full name         |                 |
| 性 别               | 男               |
| Sex               |                 |
| 出生日期              | 1966-05-14      |
| Date of birth     |                 |
| 工作单位              | 深圳市鹏城会计师事务所有限公司 |
| Working unit      |                 |
| 身份证号码             | 430225660514001 |
| Identity card No. |                 |





|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 吕亚                 |
| Full name         | 吕亚                 |
| 性别                | 女                  |
| Sex               |                    |
| 出生日期              | 1976-10-16         |
| Date of birth     |                    |
| 工作单位              | 深圳市鹏城会计师事务所        |
| Working unit      |                    |
| 身份证号码             | 410125197610166021 |
| Identity card No. |                    |



注册会计师工作单位变更事项登记

注册会计师工作单位变更事项登记