

关于对宁波圣莱达电器股份有限公司控股股东
及其他关联方占用资金情况的专项审计说明

立信中联专审字[2021]D-0217 号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



天津市2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320210427670439

报告编号：立信中联专审字[2021]D-0217号

报告单位：宁波圣莱达电器股份有限公司

报备日期：2021-04-27

报告日期：2021-04-27

签字注师：舒国平 徐海军

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zhlcpa@163.com

事务所网址：<http://www.zhlcpa.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

出
册
号



关于对宁波圣莱达电器股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

立信中联专审字[2021]D-0217号

宁波圣莱达电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波圣莱达电器股份有限公司（以下简称“宁波圣莱达公司”）2020年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由宁波圣莱达公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照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印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见



我们认为，宁波圣莱达公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。



四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是宁波圣莱达电器股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供宁波圣莱达电器股份有限公司 2020 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

[此页无正文]



中国注册会计师:  
(项目合伙人)

中国注册会计师:  

中国天津市

2021年4月27日

上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：宁波圣莱达电器股份有限公司

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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用资金发生金额(不含利息)	2020年度其他增加	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年度其他减少	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	深圳圣世汇商贸有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	100.00					100.00		代付款项	非经营性占用
	深圳市圣世文化传媒发展有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	77.80					77.80		代付款项	非经营性占用
	星美国际影院有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	4,844.84	10,651.79	177.80	266.83	8,515.61		7,425.65	代付款项	非经营性占用
	华民贸易有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	502.05				20.24	2.05	479.76	资金拆借	非经营性占用
小计			5,524.69	10,651.79	177.80	266.83	8,535.85	179.85	7,905.41			
前大股东及其附属企业												
小计												
总计				5,524.69	10,651.79	177.80	266.83	8,535.85	179.85	7,905.41		
其他关联资金往来	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年年初往来资金余额	2020年度往来资金发生金额(不含利息)	2020年度其他增加	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年度其他减少	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	星美影业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	358.85						358.85	合作拍片款	经营性往来
	星美影业有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	1,322.00						1,322.00	合作拍片款	经营性往来
	宁波玻璃华音影院管理有限公司	控股子公司	其他应收款		9.00					9.00	往来款	非经营性占用
	宁波创精汉麻应用科技研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	800.00				800.00			往来款	非经营性占用
	宁波圣莱达互联网科技有限公司	控股子公司	其他应收款	71.70				3.20		68.50	往来款	非经营性占用
	宁波圣汇美商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	122.12	920.00			497.11		545.01	往来款	非经营性占用
	北京圣莱达云科技有限公司	控股子公司	其他应收款	461.05						461.05	往来款	非经营性占用
	宁波圣莱达文化投资有限公司	控股子公司	其他应收款	3,834.50				1,026.20		2,808.30	往来款	非经营性占用
	圣莱达(深圳)置业有限公司	控股子公司	其他应收款		80.00					80.00	往来款	非经营性占用
	北京金阳光设备租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	14,260.00	660.07			5,521.94		9,398.13	往来款	非经营性占用
宁波爱浦尔电器有限公司	控股子公司	其他应收款	164.54	0.01			165.29		1.26	往来款	非经营性占用	
宁波圣莱达电热科技有限公司	控股子公司	其他应收款	334.06	6.12			93.62		246.56	往来款	非经营性占用	
小计			21,728.82	1,675.20			8,105.36		15,298.66			
关联自然人及其控制的法人												
其他关联人及其附属企业												
总计				21,728.82	1,675.20			8,105.36		15,298.66		

注：星美国际影院有限公司期初占用余额4,844.84万元包含上年为其代偿债务支付的款项合计，深圳圣世汇商贸有限公司和深圳市圣世文化传媒发展有限公司占用金额本期转入星美国际影院有限公司。

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：宁波圣莱达电器股份有限公司

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	其他增加	报告期偿还总金额	其他减少	期末余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
深圳圣世汇商贸有限公司	2020年度	代付款项	100.00					100.00				
深圳市圣世文化传媒发展有限公司	2020年度	代付款项	77.80					77.80				
星美国际影院有限公司	2020年度	代付款项	4,844.84	10,651.79	266.83	177.80	8,515.61		7,425.65		7,425.65	尚不明确
华民贸易有限公司	2020年度	资金拆借	502.05				20.24	2.05	479.76		479.76	尚不明确
合计			5,524.69	10,651.79	266.83	177.80	8,535.85	179.85	7,905.41		7,905.41	
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用原因、责任人追究及董事会拟采取措施的情况说明	<p>在未履行正常审批程序的情况下宁波圣莱达公司之全资子公司北京金阳光设备租赁有限公司（以下简称“金阳光”）与星美国际影院有限公司（以下简称“星美国际”）于2019年11月1日签订了《星美国际经营权托管之协议书》，圣莱达公司及部分子公司依据星美国际的《付款通知书》进行资金支付行为，截至2019年12月31日共计余额为5,022.64万元，2020年1月又陆续支付了3,116.30万元，在2020年5月至6月期间星美国际还款后，宁波圣莱达公司在未履行相关审议程序情况下又将资金转出支付给星美国际指定的公司形成新的资金占用，截至2020年12月31日资金占用的余额为7313.65万元。其他宁波圣莱达公司受控股股东指定支付的款项，截至2020年12月31日余额为112万元。时任董事长兼总经理为该事项责任人。拟采取的措施：公司将督促星美国际积极筹措资金，尽快归还占用资金，以消除对公司的不良影响，此外，公司将通过民事诉讼或刑事立案的方式向星美国际及其他关联方追缴占用资金。</p>											
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	<p>星美国际及其关联方于2020年9月14日向本公司承诺将通过现金偿还、有价值的资产处置及资产抵偿等各种形式积极解决占用资金问题，具体还款计划为：2020年10月14日前返还现金人民币1500万元；2020年11月14日前再次返还现金人民币1000万元；2020年12月31日前采购现金或等值的资产方式（符合相关法律法规及上市公司的监管要求）将剩余的部分全部返还，并争取提前偿还。截至目前公司尚未收到上述资金，公司董事会正积极督促星美国际履行上述承诺，通过民事诉讼或刑事立案的方式向星美国际及其他关联方追缴占用资金。</p>											

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

总会计师（或财务总监）：_____

会计机构负责人（会计主管人员）：_____



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201160796417077



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 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 仅限出具报告使用

执行事务合伙人 特殊普通合伙企业

李金才

成立日期 二〇一三年十月三十一日

合伙期限 2013年10月31日至长期

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2205-1

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务。(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



证书序号：000388

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
立信中联会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李金才



证书号：46

发证时间：二〇一一年十一月八日
证书有效期至：二〇一二年十一月八日



证书序号: 0000437

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: 天津市财政局

二〇二〇年九月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

仅限出具报告使用

首席合伙人: 李金才

主任会计师:

经营场所: 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号
金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

批准执业文号: 津财会〔2013〕26号

批准执业日期: 二〇一三年十月十四日



证书编号: 330000480663
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 1883
 发证日期: 2012年12月01日
 Date of Issuance



姓名: 舒国平
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1965-01-05
 Date of birth
 工作单位: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所
 Working unit
 身份证号码: 330106650105011
 Identity card No.

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.



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.



年 /y 月 /m 日 /d

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.



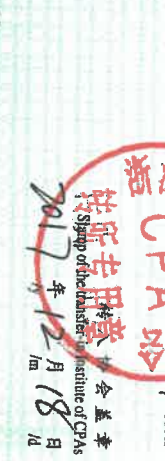
年 /y 月 /m 日 /d



姓名 徐海翔
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1987-05-04
 Date of birth _____
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 宁波分所
 Working unit _____
 身份证号码 430721198705040034
 Identity card No. _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

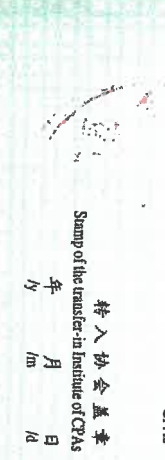
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 注册会计帅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
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转入协会盖章

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.



同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 注册会计帅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
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转入协会盖章

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.



年 月 日
 y m d