

深圳赛格股份有限公司
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

目 录

| | |
|---------------------------------------|---------|
| 一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明..... | 第 1—2 页 |
| 二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表..... | 第 3 页 |

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2022〕7-55号

深圳赛格股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳赛格股份有限公司（以下简称深赛格公司）2021年度财务报表，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，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的深赛格公司管理层编制的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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供深赛格公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为深赛格公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解深赛格公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

深赛格公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》（证监会公告〔2022〕26号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》（深证上〔2022〕26号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对深赛格公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，深赛格公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上〔2022〕26 号）的规定，如实反映了深赛格公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



陈昱

中国注册会计师：



陈智

二〇二二年三月十六日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

编制单位：深圳赛格股份有限公司

| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年期末占用资金余额(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 | 占山形成原因 | 占用性质 | | |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 深圳市赛格集团有限公司 | 控股股东 | 其他流动资产 | 4,500.13 | | | 4,500.13 | 西安康鸿出售补差 | 非经营性占用 | | |
| 小计 | - | - | - | 4,500.13 | | | 4,500.13 | | - | | |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | 非经营性占用 | | |
| 小计 | - | - | - | | | | | | 非经营性占用 | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | 非经营性占用 | | |
| 小计 | - | - | - | | | | | | 非经营性占用 | | |
| 总计 | - | - | - | 4,500.13 | | | 4,500.13 | | - | | |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年期末往来资金余额(不含利息) | 2021年度往来资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来、非经营性往来 | | |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 深圳市赛格集团有限公司 | 控股股东 | 其他应收款 | 130.07 | | 10.12 | 119.95 | 物业管理费、专项维修费用 | 经营性往来 | | |
| | 深圳市赛格集团有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | 42.56 | | | 42.56 | 应收伙食费、住宿费 | 经营性往来 | | |
| | 深圳赛格计算机公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 1.00 | | | 1.00 | 租赁押金 | 经营性往来 | | |
| | 深圳市赛格实业投资有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 935.20 | | 935.20 | | 往来款、借款及利息 | 非经营性往来 | | |
| | 南海赛格时代广场发展有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 74,744.59 | | 2,000.00 | 72,798.87 | 往来款、借款及利息 | 非经营性往来 | | |
| | 苏州赛格数码广场管理有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 1,310.00 | | | 1,310.00 | 往来款及借款 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳市赛格地产投资股份有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 8,006.77 | | 16,198.38 | 6.32 | 借款及利息 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳市赛格地产投资股份有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 4,283.00 | | | 4,283.00 | 保证金 | 非经营性往来 | | |
| | 南宁赛格电子市场管理有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 15.75 | | 15.75 | | 往来款 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳市赛格宝华企业发展有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 25.00 | | | 25.00 | 往来款 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳赛格新能源应用发展有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 17.57 | | | 133.16 | 往来款 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳赛格亚城科技有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 101.98 | | | 101.98 | 代付管理水电费 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳赛格投资管理咨询有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 1.20 | | | 1.22 | 往来款 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳赛格消费电子市场管理有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 900.00 | | | 900.00 | 借款 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳赛格消费电子市场管理有限公司 | 本公司子公司 | 应收股利 | | 1,307.18 | | 1,307.18 | 应收股利 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳市赛格物业发展有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 0.73 | | | 0.73 | 押金 | 经营性往来 | | |
| | 深圳市赛格物业发展有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 52.53 | | | 52.53 | 租金、押金 | 经营性往来 | | |
| | 深圳市赛格创客汇有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 228.24 | | | 228.24 | 代垫维修费 | 非经营性往来 | | |
| | 佛山赛格创业运营管理有限公司 | 本公司子公司 | 其他应收款 | 1.62 | | | 1.62 | 借款 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳国际消费电子交易中心有限公司 | 本公司之联营公司 | 长期应收款 | 900.00 | | | 900.00 | 借款 | 非经营性往来 | | |
| | 深圳赛格数码宝投资有限公司 | 本公司子公司之联营公司 | 其他应收款 | 56.82 | | | 56.82 | 代付薪酬 | 非经营性往来 | | |
| | 上海赛格电子市场运营管理有限公司 | 本公司子公司之联营公司 | 应收账款 | 100.00 | | | 100.00 | 品牌使用费 | 经营性往来 | | |
| | 苏州赛格电子市场运营管理有限公司 | 本公司子公司之联营公司 | 应收账款 | 55.00 | | | 55.00 | 品牌使用费 | 经营性往来 | | |
| 总计 | - | - | - | 91,336.97 | | 19,459.45 | 82,435.78 | | - | | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1988年11月21日设立，2011年6月28日转制



证书序号：0007666

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：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为深圳赛格股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)



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 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关

2021年03月08日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为深圳赛格股份有限公司2021年度非经营特殊资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 440300191033
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 08 月 13 日
Date of issuance /y /m /d

2020 年 9 月换发

姓名: 王焕森
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1978-10-27
Date of birth

工作单位: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
Working unit

身份证号码: 13112819781027602X
Identity card No.



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

年 月 日
/y /m /d

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

年 月 日
/y /m /d

王焕森(440300191033), 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。



440300191033

王焕森(440300191033), 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。



440300191033

仅为深圳赛格股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明王焕森是中国注册会计师, 未经王焕森本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号:
No. of Certificate 110101301686

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 年 月 日
2019 04 25

4

姓名: 陈艳
Full name: Chen Yan

性别: 女
Sex: Female

出生日期: 1990-04-15
Date of birth: 1990-04-15

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: Ruihua Accounting Firm (Special General Partnership) Shenzhen Branch

身份证号: 43072519900415002X
Identity card No. 43072519900415002X



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

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年12月3日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
转会转所专用章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年12月3日
y m d

陈艳(110101301686), 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〕174号。

陈艳(110101301686), 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。




仅为深圳赛格股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明陈艳是中国注册会计师, 未经陈艳本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

伙