

宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项审计说明

# 专项审计报告



报告防伪编码： 268583302318  
被审计单位名称： 宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司  
报告文号： 天健审（2022）2840号  
签字注册会计师： 施其林  
注 师 编 号： 330000190342  
签字注册会计师： 范俊  
注 师 编 号： 330000015339  
签字注册会计师： 李霞  
注 师 编 号： 330000015751  
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
事 务 所 电 话： 0571-89722900  
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，  
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

# 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〕2840号

宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司（以下简称圣龙股份公司）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，我们审计了后附的圣龙股份公司管理层编制的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

本报告仅供圣龙股份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圣龙股份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。

为了更好地理解圣龙股份公司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

圣龙股份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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》（上证函〔2022〕3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圣龙股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。



### 四、工作概述

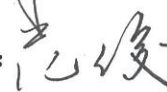

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。



### 五、审计结论

我们认为，圣龙股份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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函（2022）3 号）的规定，如实反映了圣龙股份公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：  林施印其

中国注册会计师：  之范印俊

中国注册会计师：  之李印霞

二〇二二年四月十五日

### 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：宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司

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
大股东及其附属企业										
<b>小计</b>										
前大股东及其附属企业										
<b>小计</b>										
<b>总计</b>										
<b>其它关联资金往来</b>										
大股东及其附属企业	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年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(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	往来性质
	宁波圣龙智能汽车系统有限公司	子公司	其他应收款	7,573.94	71,470.05		37,048.03	41,995.96	借款, 代付工资 社保	非经营性往来
	宁波圣龙五湖汽车零部件有限公司	子公司	其他应收款	5,959.80	13,764.00		19,723.80		借款	非经营性往来
	SLW Automotive INC	子公司	其他应收款	10,012.98	710.45	432.91		11,156.34	借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
<b>总计</b>				23,546.72	85,944.50	432.91	56,771.83	53,152.30		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



# 营业执照

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

法定代表人 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

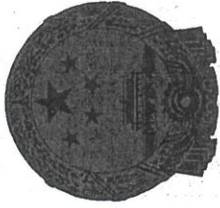
2022年3月1日

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

仅为宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司年报审计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)合法性，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方发送或披露。



# 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

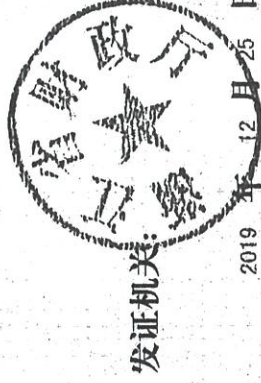
批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制



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》。



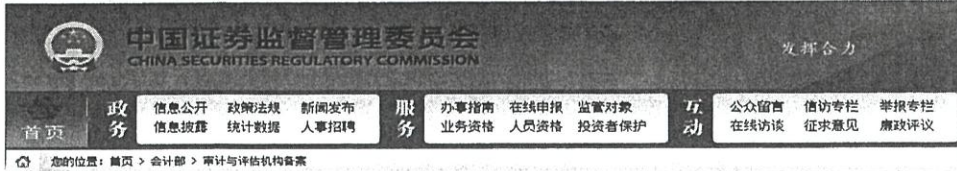
发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司年报审计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。





## 从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间: 2020-11-02 来源:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明

版权所有: 中国证券监督管理委员会 网站标识码 b236000001 京ICP备 05035542号 京公网安备 11040102700080号

## 从事证券服务业务会计师事务所名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020/11/02

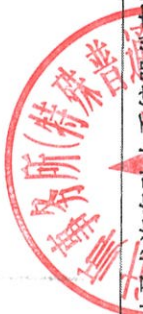
http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgjgba/202011/t20201102\_385509.html

仅为 宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司年报审计 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)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 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。



10


仅为 宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司年报审计 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 施其林 是中国注册会计师。未经本人书面同意，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。



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.

姓名 施其林  
性别 男  
出生日期 1965-08-28  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 330106850828121  
Identity Card No.

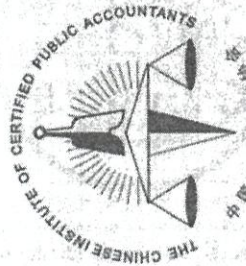


证书 No. of Certificate: 330000160342  
浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
1965 年 07 月 01 日  
Date of Issuance



日 / 月 / 年

1024



仅为 宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司年报审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 范俊 是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露

范俊

1889-08-29

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

510503198908292756

Full name: 范俊

Sex: 男

Date of birth: 1889-08-29

Work unit: 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

Identity card No.: 510503198908292756



330102100160190

证书编号: 330000015339

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

2015 年 04 月 03 日

发证日期: 2015 年 04 月 03 日

Authorized Institute of CPAs

Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期为一年。  
This certificate is valid for one year after this renewal.

1889-08-29

范俊

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

510503198908292756



1276




仅为 宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司年报审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 李霞 是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方转送或披露。



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.

姓名 李霞  
Sex 女  
出生日期 1989-09-11  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 33052319891107054X  
Identity card No.



证书编号: 330000015751  
No. of Certificate  
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2017 年 04 月 12 日  
Date of Issuance



年 / 月 / 日