

关于深圳市赛为智能股份有限公司
非经营性资金占用及清偿情况、违规担保及解除情况的

专项审核报告

亚会核字（2022）第 01390003 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年四月二十六日



第十/九

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100752022149003840
报告名称:	关于深圳市赛为智能股份有限公司非经营性资金占用及清偿情况的专项审核报告
报告文号:	亚会核字(2022)第01390003号
被审(验)单位名称:	深圳市赛为智能股份有限公司
会计师事务所名称:	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月26日
报备日期:	2022年04月27日
签字人员:	蓝贤忠(440300021113), 罗建平(360100290015)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

项目	起始页码
专项审核报告	1-2
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表	3



关于深圳市赛为智能股份有限公司 非经营性资金占用及清偿情况的 专项审核报告

亚会核字（2022）第 01390003 号

深圳市赛为智能股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳市赛为智能股份有限公司（以下简称“赛为智能”）2021年12月31日合并及公司资产负债表，2021年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《深圳市赛为智能股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表》（以下简称“情况表”）进行了专项审核。

一、管理层的责任

赛为智能管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26号）的要求及深圳证券交易所《关于做好上市公司2020年年度报告披露工作的通知》等相关规定，编制和对外披露情况表、并保证其内容真实、准确及完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上对情况表发表专项审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对情况表是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了对后附的情况表所载资料与赛为智能2021年度财务报表及相关资料的内容复核，检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，后附的赛为智能情况表所载资料与我们审计深圳市赛为智能股份有限公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供赛为智能 2021 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为赛为智能年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解赛为智能 2021 年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况，后附情况表应当与已审的财务报表一并阅读。



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：
罗建平
360100290015

二〇二二年四月二十六日

深圳市赛为智能股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

2021年度

编制单位：深圳市赛为智能股份有限公司

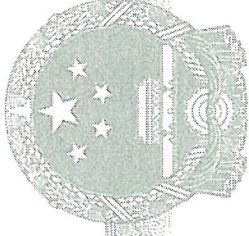
金额单位：人民币元

占用股东或关联人名称	占用性质	发生原因	年初余额 (2021年1月1日)	报告期新增占用金额 (2021年度)	报告期偿还总金额 (2021年度)	年末余额 (2021年12月31日)	截至年报披露日 余额	预计偿还方式 (如适用)	预计偿还金额	预计偿还时间 (月份)
深圳吴天航宇科技有限公司	无商业实质	无商业实质交易	70,624,010.85		70,624,010.85	-		不适用	不适用	不适用
广州高伟信息科技有限公司	无商业实质	无商业实质交易	50,000,000.00		50,000,000.00	-		不适用	不适用	不适用
深圳市泰和嘉源贸易有限公司	无商业实质	无商业实质交易	38,322,612.68		38,322,612.68	-		不适用	不适用	不适用
陕西格尚实业有限公司	无商业实质	无商业实质交易	105,216,300.00		105,216,300.00	-		不适用	不适用	不适用
无商业实质单位	无商业实质利息	计提无商业实质往来利息	37,944,833.88		37,944,833.88	-		不适用	不适用	不适用
周勇	非经营性往来	资金往来		38,005,894.73	38,005,894.73	-		不适用	不适用	不适用
深圳前海俊瀚科技有限公司	非经营性占用	财务资助	35,062,673.91	9,500,000.00	44,562,673.91	-		不适用	不适用	不适用
深圳前海俊瀚科技有限公司	非经营性往来	资金往来	-	205,210,000.00	205,210,000.00	-		不适用	不适用	不适用
深圳前海俊瀚科技有限公司		计提财务资助利息	3,439,396.72	1,933,744.58	5,373,141.30	-		不适用	不适用	不适用
深圳吴天航宇贸易有限公司	非经营性往来	资金往来		90,000,000.00	90,000,000.00	-		不适用	不适用	不适用
<p>当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟采取的措施说明</p> <p>1、非经营性资金占用情况的原因：深圳吴天航宇科技有限公司、广州高伟信息科技有限公司、深圳市泰和嘉源贸易有限公司、陕西格尚实业有限公司、深圳前海俊瀚科技有限公司商业实质交易主要为根据华兴银行的要求用于解决泰达宏利2017年认购公司定增股票的资金回笼问题，该部分资金并非由公司使用，亦未被实际控制人用于与公司无关的其他个人事项，2021年已归还公司248,962,923.53元本金及37,944,833.88元利息。关键管理人员所控制的公司深圳前海俊瀚科技有限公司形成了对赛为智能的非经营性资金占用的财务资助。截至2020年12月31日，财务资助余额为55,062,673.91元，财务资助计提的利息3,439,396.72元。截至2021年4月，新增往来款205,210,000.00元，新增财务资助9,500,000.00元。截至2021年12月31日，赛为智能已全部收回财务资助及往来款及计提的利息。</p> <p>2、为了杜绝此类事件再次发生，公司采取以下整改措施：（一）进一步完善公司内部控制制度。针对上述事项，公司根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及配套指引的有关要求进一步健全内部控制制度，完善内控运行程序，强化资金使用和管理制度，杜绝资金占用问题。（二）完善公司内部审计部门的职能。在董事会审计委员会的领导下行使监督权，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，督促公司严格履行相关审批程序，促进企业规范发展。（三）组织公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员及相关关联方认真学习《公司法》、《证券法》、《深圳证监局上市公司治理监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《股票上市规则》等相关法律法规，提高上市公司治理水平。</p>										
<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采取的措施说明</p> <p style="text-align: center;">不适用</p>										

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

(副本) (6-2)

统一社会信用代码

911100000785632412



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 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年09月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年09月02日至长期

执行事务合伙人 赵庆军

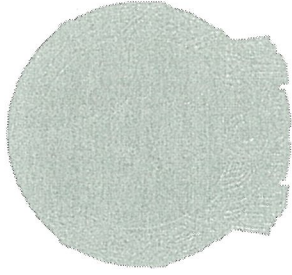
主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验资；企业合并、分立、清算事宜中的审计业务；出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



2021年12月20日

登记机关



证书序号: 0014468

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: 北京市财政局

二〇一三年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

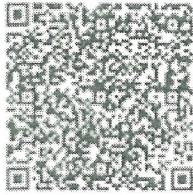
会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 赵庆军
 主任会计师:
 经营场所: 北京市丰台区丽泽路110号302043070A
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010075
 批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号
 批准执业日期: 2013年08月09日



年度检验登记
Annual Renewal Regis

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



440300021113
注册税务师事务所

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 王 强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974/12/04
Date of birth
工作单位 注册税务师事务所
Working unit
身份证号码 362132197412040033
Identity card No.



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2007年11月26日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2007年11月26日

注册会计师执业业务公告

- 一、本证书由注册会计师本人使用，不得转让、涂改、出借、注册、注销、变更、遗失、损毁、伪造、冒用、冒领、冒签、冒印、冒盖、冒用、冒领、冒签、冒印、冒盖、冒用、冒领、冒签、冒印、冒盖。
- 二、本证书由注册会计师本人使用，不得转让、涂改、出借、注册、注销、变更、遗失、损毁、伪造、冒用、冒领、冒签、冒印、冒盖。
- 三、本证书由注册会计师本人使用，不得转让、涂改、出借、注册、注销、变更、遗失、损毁、伪造、冒用、冒领、冒签、冒印、冒盖。
- 四、本证书由注册会计师本人使用，不得转让、涂改、出借、注册、注销、变更、遗失、损毁、伪造、冒用、冒领、冒签、冒印、冒盖。

1. When purchasing the CPA shall show the talent this certificate to the society.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of issuance after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 440300021113
批准注册协会: 注册税务师协会
发证日期: 2007年11月26日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2014.7.2
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 罗迪平
 Full name: Luo Di-ping
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1977年02月23日
 Date of birth: 1977-02-23
 工作单位: 江西华参会计师事务所赣余分所
 Working unit: Jiangxi Huacan CPA Firm Gan Yu Branch
 身份证号码: 362222197702234317
 Identity card No.: 362222197702234317

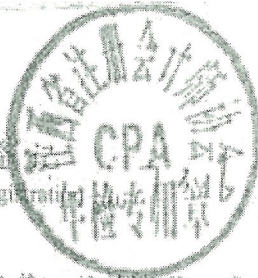
证书编号: 360100290015
 No. of Certificate: 360100290015

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Jiangxi Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2013年09月09日
 Date of Issuance: 2013-09-09

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.

