

江苏金陵体育器材股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项审计说明  
信会师报字[2020]第 ZH10125 号

委托单位：江苏金陵体育器材股份有限公司  
受托单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
报告编号：信会师报字[2020] 第 ZH10125 号  
报告日期：2020 年 4 月 24 日

# 立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 专项审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2020]第ZH10125号  
客 户 名 称：江苏金陵体育器材股份有限公司  
报 备 时 间：2020-04-23 11:41:34  
签字注册会计师：肖厚祥  
王涛



0252020040027813489  
报告文号：信会师报字[2020]第ZH10125号

## 江苏金陵体育器材股份有限公司 专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所  
事务所电话：025-85653817  
传 真：025-83309819  
通 讯 地 址：南京市江东中路359号国睿大厦2号楼15-17层  
电 子 邮 件：fengshujuan@bdo.js.cn  
事务所网址：www.bdo.js.cn

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：<http://fwgl.jicpa.org.cn/jsicpa/common/content.do?method=index>

江苏金陵体育器材股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项审计说明

(2019年01月01日至2019年12月31日止)

	目录	页次
一、	报告正文	1-2
二、	控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1
三、	事务所及注册会计师执业资质证明	

## 关于对江苏金陵体育器材股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZH10125 号

### 江苏金陵体育器材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏金陵体育器材股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵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、管理层对财务报表的责任

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。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，为发表审计意见提供了基础。

### 三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2019 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，汇总表是江苏金陵体育器材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江苏金陵体育器材股份有限公司 2019 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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二〇年四月二十四日

附件:

江苏金陵体育器材股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位:人民币元

编制单位:江苏金陵体育器材股份有限公司

资金占用类别	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	2019年年初占用资金金额	2019年度占用资金发生金额	2019年度偿还资金发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	苏州金陵国际货运代理有限公司	实际控制人李剑峰之配偶王小姐控制的企业	应付账款	914.71	249,693.33	249,693.33	914.71	货运代理费	经营性占用
	张家港市紫城美食汇馆	实际控制人控制的其他企业或经营主体	应付账款		122,282.00	122,282.00	-	招待费	经营性占用
	张家港市南丰华悦大酒店	高级管理人员之子施加重大影响的其他企业(董事施永华之子担任法定代表人)	应付账款	31,903.00	25,326.00	57,229.00	-	招待费	经营性占用
	张家港市杨舍西城紫京城美酒汇馆	实际控制人之一李剑峰控制的其他企业	应付账款	32,817.71	635,894.83	667,797.83	914.71	招待费	经营性占用
小计									
关联自然人及其控制的法人	顾飞	关键管理人员	其他应收款	-	182,000.00	182,000.00	-	差旅费备用金	经营性占用
	杨富泉	关键管理人员	其他应收款	-	8,000.00	5,000.00	3,000.00	差旅费备用金	经营性占用
小计									
其他关联人及其附属企业	张家港保税区领先教育装备有限公司	联营企业的全资子公司	预付账款	500,000.00	812,368.00	1,476,414.00	-1,64,046.00	采购课桌椅	经营性占用
	苏州金陵东方智能装备制造有限公司	联营企业	应收账款	150,800.00	150,800.00		150,800.00	加工舞台上设备	经营性占用
	江苏金动感智能设备有限公司	联营企业	应收账款	13,845.00	13,845.00	9,045.00	4,800.00	销售比赛跨栏架	经营性占用
	江苏金动感智能设备有限公司	联营企业	预付账款	1,247,400.00	1,247,400.00	1,200,000.00	47,400.00	采购军运会竞赛信息系统工程服务	经营性占用
	金陵云体育有限公司	联营企业	预付账款	197,958.00	197,958.00		197,958.00	采购篮球架	经营性占用
	元动未来(北京)科技有限公司	联营企业	应收账款	8,269,000.00	8,269,000.00	8,269,000.00	-	赛事租赁	经营性占用
	北京华亿创新信息技术有限公司	联营企业的联营企业	预付账款	3,253,706.54	17,989,256.42	26,915,189.40	-5,670,226.44	采购体育工艺专业系统付款	经营性占用
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	浙江金陵体育产业有限公司	子公司	预付账款		32,694,084.95	11,437,877.82	21,256,207.13	赛事服务、设备租赁	经营性占用
	金陵体育有限公司	子公司	应收账款		3,804,777.23	1,764,580.30	2,040,196.93	销售球柱、篮球架、等	经营性占用
	苏州金陵玻璃科技有限公司	子公司	应收账款		73,960.02		73,960.02	销售铁饼、花钹板等	经营性占用
	苏州金陵共创体育器材有限公司	子公司	应收账款		18,996.28		18,996.28	销售PU定向轮	经营性占用
	苏州金陵共创体育器材有限公司	子公司	其他应收款		1,000,000.00		1,000,000.00		经营性占用
小计									
总计				3,788,524.25	67,009,340.73	51,936,904.35	18,959,960.63		

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

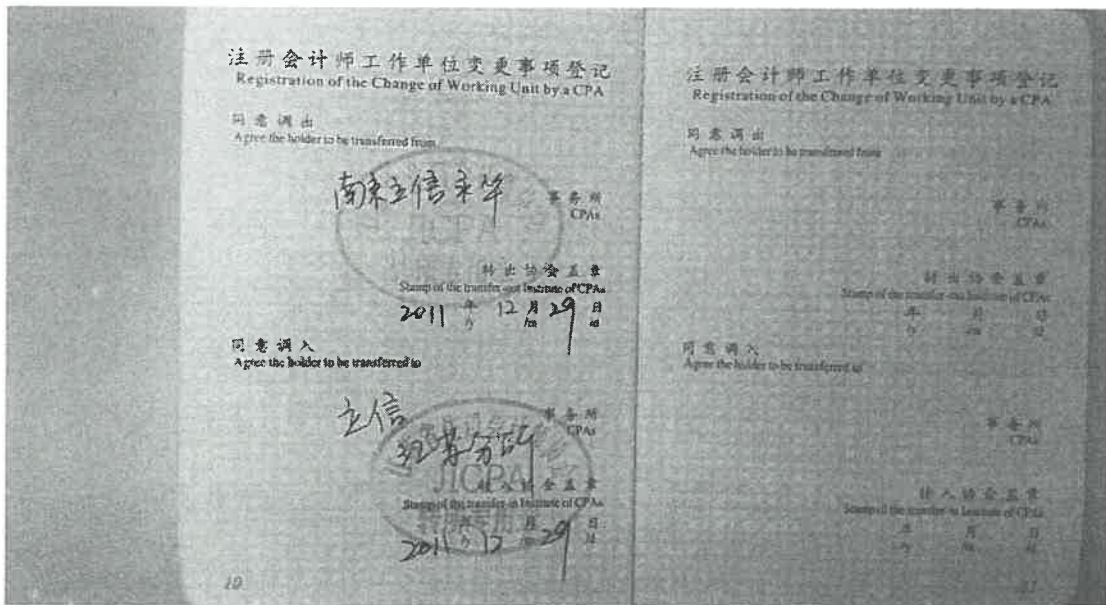
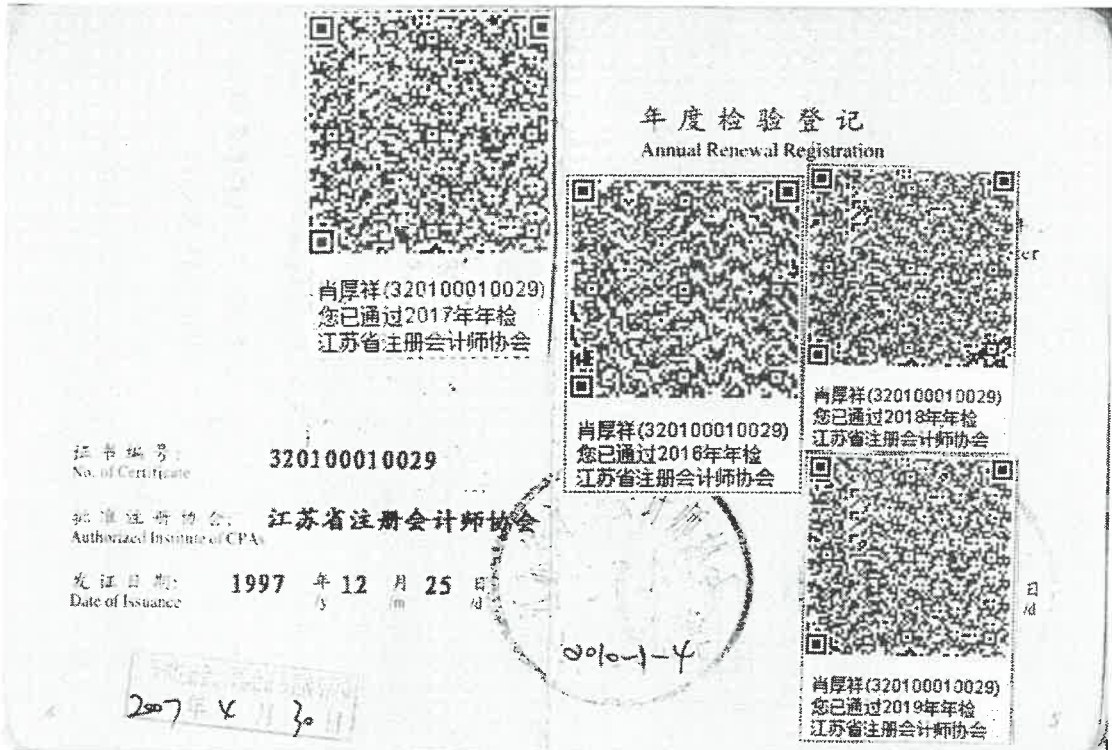
李春印

李春印

文件 印

汇总 第四







姓名: 王涛  
 性别: 男  
 出生日期: 1978-02-24  
 工作单位: 南京永信会计师事务所  
 身份证号码: 320102197802241717  
 Identity card No.



证书编号:  
No. of Certificate

320100010103

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2004 年 12 月 20 日  
9 月 m 日

王涛(320100010103)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

登记  
Registration

合格  
Valid

王涛(320100010103)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

王涛(320100010103)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

王涛(320100010103)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

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

南京永信永华 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年 12月 29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信江苏分所 事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年 12月 29日

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280040



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 朱建弟, 杨志国

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、清算等审计业务;企业内部控制基本制度设计、评价和咨询;代理记账;税务咨询、税务代理、税务筹划;资产评估;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01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2019年06月28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日通过国家企业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

证书序号: 0001247



## 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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会-[2000] 26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)





证书序号: 000196

# 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: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一二年七月十日

证书有效期至: 二〇一二年七月十日