

莱绅通灵珠宝股份有限公司



审计报告

00002022040059562889

报告文号：中兴华报字[2022]第020043号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

莱神通灵珠宝股份有限公司
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况
的专项审核意见



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、 审核意见

二、 审核意见附送

1. 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

2. 违规担保及解除情况表



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于莱绅通灵珠宝股份有限公司 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况 的专项审核意见

中兴华报字（2022）第020043号

莱绅通灵珠宝股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了莱绅通灵珠宝股份有限公司（以下简称“莱绅通灵”）2021年度财务报表的基础上，对后附的莱绅通灵编制的《大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表》和《违规担保及解除情况表》（以下简称资金占用表和担保情况表）进行了专项审核。

如实编制和对外披露资金占用表和担保情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是莱绅通灵管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对资金占用表和担保情况表发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对资金占用表和担保情况表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、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审核意见提供了合理的基础。

我们认为，莱绅通灵编制的资金占用表和担保情况表在所有重大方面符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公

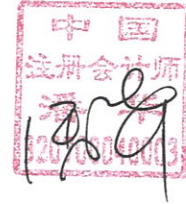


司信息披露管理办法》等的相关规定。

本审核意见是根据监管部门的要求出具，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022年4月26日

莱绅通灵珠宝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

占用股东或 关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2021年1 月1日) (万元)	报告期 新增占用金额 (2021年度) (万元)	报告期 偿还总金额 (2021年度) (万元)	期末余额 (2021年12月 31日) (万元)	截至年报 披露日余 额	预计 偿还方式 (如适 用)	预计 偿还金额 (万元)	预计 偿还时间 (月份)	
沈东军先生	2019年以前	代为承担费用	531.98	0.00	531.98	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	—	—	531.98	0.00	531.98	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	
		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定采取措施的情况说明	不适用								
		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	不适用								

注：沈东军先生已于2021年3月24日之前偿还占用资金531.98万元，并于2021年5月8日向公司支付了资金占用利息61.86万元。

莱绅通灵珠宝股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

莱绅通灵珠宝股份有限公司违规担保及解除情况表

被担保方名称	与上市公司的关系	违规担保发生时间	发生原因	期初余额 (2021年1月1日) (万元)	报告期新增违规担保金额 (2021年度) (万元)	报告期解除担保金额 (2021年度) (万元)	期末余额 (2021年12月31日) (万元)	截至年报披露日余额	预计解除方式 (如适用)	预计解除金额 (万元)	预计解除时间 (月份)
当年新增违规担保的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				不适用							
未能按计划解除违规担保的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				不适用							

莱绅通灵珠宝股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



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

成立日期 2013年11月04日
 合伙期限 2013年11月04日 至 长期
 主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 李尊农

经营范围 审查企业会计报表、审计报告、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；管理咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他经营活动；开展法律法规允许的、国家政策和产业政策禁止和限制类项目的经营活动。



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 报告审论章(1)



登记机关

2022年03月04日



当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号: bm5600001/2022-0000491

分类: 审计与评估机构监管对象

发布机构:

发布日期: 2022年01月11日

名称: 从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2021.12.31)

文号:

主题词:

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2021.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2021.12.31)



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告审论章(1)

从事证券服务业务会计师事务所名录

序号	会计师事务所名称	通讯地址	联系电话
72	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	010-51716767
73	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	027-86781250
74	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门大街9号院五栋大楼B1座1七、八层	010-88395676
75	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层	010-67088759
76	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
77	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层	010-51423818
78	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990
79	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层	010-88356126
80	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	嘉定工业区沪宜路叶城路1630号5楼1088室	021-63525500



仅作为报告附件使用

执业证书

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告附件(1)

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

说明

《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：



二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制





姓名 潘华
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-08-13
Date of birth
工作单位 江苏天华大彭会计师事务所
Working unit
身份证号码 320822720813541
Identity card No.

证书编号: 320700040003
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 5 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

2007 年 4 月 30 日

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.



潘华(320700040003)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

2021 年 2 月 9 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

江苏省注册会计师协会
信中和 事务所
CPAs
JICPA
转所专用章
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 06 月 25 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兰华 事务所
CPAs
江苏省注册会计师协会
转所专用章
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 06 月 25 日
/y /m /d



姓名 潘华
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1972-08-13
 Date of birth _____
 工作单位 江苏天华大彭会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 320822720813541
 Identity card No. _____

证书编号: 320700040003
 No. of Certificate _____

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs _____

发证日期: 1999 年 5 月 18 日
 Date of Issuance _____ /y _____ /m _____ /d

2007年 4 月 30 日

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.



潘华(320700040003)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

2021年 2 月 9 日
 /y _____ /m _____ /d

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

江苏省注册会计师协会
 CPAs
 信小中和
 JICPA
 转所专用章
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年 06 月 25 日
 /y _____ /m _____ /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中兰华
 事务所
 CPAs
 江苏省注册会计师协会
 转所专用章
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年 06 月 25 日
 /y _____ /m _____ /d



姓名 张小萍
 Full name 女
 性别 女
 Sex 1974-10-27
 出生日期 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 Date of birth
 工作单位
 Working unit 610113197410270429
 身份证号码
 Identity card



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.



证书编号: 110001570114
 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: 2006 年 12 月 01 日
 Date of Issuance 年 / 月 / 日

张小萍(110001570114)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

年 / 月 / 日

1101020173689