

莱绅通灵珠宝股份有限公司



审计报告

00002022040059778863

报告文号：中兴华报字[2022]第020023号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

莱绅通灵珠宝股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



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

中兴华会计师事务所
第六分所
审计报告

目 录

一、专项说明

二、附表



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 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2022）第020023号

莱绅通灵珠宝股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了莱绅通灵珠宝股份有限公司（以下简称莱绅通灵公司）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2022年4月26日签发了中兴华审字（2022）第020662号带强调事项段的无保留意见审计报告。

根据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《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号文）的要求，莱绅通灵公司编制了后附的莱绅通灵珠宝股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是莱绅通灵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计莱绅通灵公司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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对莱绅通灵公司实施2021年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解莱绅通灵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2021年度财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为莱绅通灵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：莱绅通灵股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 4 月 26 日

附表

上市公司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

编制单位：莱绅通灵珠宝股份有限公司

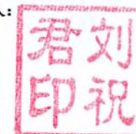
金额单位：人民币万元

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
前大股东及其附属企业	沈东军先生	前大股东	其他应收款	531.98		61.86	593.84		公司代为承担费用	非经营性占用
小计				531.98	-	61.86	593.84	-		非经营性占用
总计				531.98	-	61.86	593.84	-		非经营性占用
其它关联资金往来	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	乐朗葡萄酒有限公司	前大股东控制的公司	其他应收款		19.91		19.91		房租	经营性往来
	乐朗葡萄酒有限公司	前大股东控制的公司	预付账款	129.72			129.72		采购商品	经营性往来
小计				129.72	19.91	-	149.63	-		
上市公司的子公司及其附属企业	JOAILLERIE LEYSEN FRERES SA	子公司之子公司	其他应收款	159.58			159.58	-	代垫费用	非经营性往来
	常州通灵珠宝有限公司	全资子公司	其他应收款		1.17		1.17	-	代垫费用	非经营性往来
	淮安莱绅通灵珠宝有限公司	全资子公司	其他应收款	0.15	3,605.90		3,606.05	-	代垫费用	非经营性往来
	莱绅珠宝有限公司	全资子公司	其他应收款		0.25		0.25	-	代垫费用	非经营性往来
	南京通灵首饰有限公司	全资子公司	其他应收款		1.67		1.67	-	代垫费用	非经营性往来
	南京通灵珠宝有限公司	全资子公司	其他应收款		259.12		259.12	-	代垫费用	非经营性往来
	苏州通灵珠宝有限公司	全资子公司	其他应收款		3.57		3.57	-	代垫费用	非经营性往来
	天津通灵珠宝有限公司	子公司之子公司	其他应收款	33.90	1,279.64		1,313.54	-	代垫费用	非经营性往来
	香港通灵投资有限公司	全资子公司	其他应收款	3,836.10	0.71			3,836.81	资金往来及代垫费用	非经营性往来
	浙江莱绅通灵珠宝有限公司	全资子公司	其他应收款	34.68	180.64		215.32	-	代垫费用	非经营性往来
克拉恋人珠宝（江苏）有限公司	全资子公司	其他应收款	4.05			4.05	-	代垫费用	非经营性往来	
小计				4,068.46	5,332.67		5,564.32	3,836.81		
关联自然人										非经营性往来
小计				-	-	-	-	-		非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小计										非经营性往来
总计				4,198.18	5,352.58	-	5,713.95	3,836.81		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





统一社会信用代码

91110102082881146K

营业执照

(副本) (5-1)



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 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农

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。）

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



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



中国证券监督管理委员会

CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

English

移动端 | 微博 | 微信 | 无障碍

请登录



机构概况

新闻发布

政务信息

办事服务

互动交流

统计信息

专题专栏

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: b1156000001/2022-0000491

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:

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)
报告审议章(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号天行建高多大厦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)	北京市西城区车公庄大街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	010-67088750
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)	北京市西城区阜成门外大街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)	北京市通州区台厂南路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

会计师事务所 执业证书

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告章(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

- 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、出借、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

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



1101020116899



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

CPA
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
信小华
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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兰华
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



张小萍

姓名 Full name 女
 性别 Sex 1974-10-27
 出生日期 Date of birth 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
 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 /y /m /d

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
 /y /m /d