

股票简称：赛格三星 股票代码：000068 公告编号：2004-07

深圳市赛格三星股份有限公司 2003 年年度报告的补充公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

本公司于 2004 年 2 月 14 日披露了公司 2003 年年度报告及其摘要，现就有关内容作如下补充公告：

1. 为本公司进行 2003 年度财务审计的注册会计师姓名为：梁春、张亚磊。
2. 按照《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 56 号文）的规定，本公司聘请北京中天华正会计师事务所对本公司 2003 年度控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了专项审计；本公司独立董事雷铎先生、李秉心先生就公司累计和当期对外担保情况发表了独立意见。

特此公告。

深圳市赛格三星股份有限公司董事会
2004 年 2 月 21 日

- 附件： 1. 北京中天华正会计师事务所出具的专项审计报告；
2. 独立董事董事出具的独立意见。

专项审计报告

中天华正（京）专审[2004]3002号

中国证券监督管理委员会深圳证券监管办公室：

深圳市赛格三星股份有限公司全体股东：

我们接受深圳市赛格三星股份有限公司（“三星股份”）委托，对三星股份2003年度大股东及关联方资金占用、三星股份对控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况进行了审计。这些资金占用情况和提供担保情况的真实性和完整性由三星股份负责，我们的责任是对这些资金占用情况和提供担保情况发表专项审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则和中国证券监督管理委员会上市部函[2003]13号《关于上报上市公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的通知》、中国证券监督管理委员会证监会发[2003]56号《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》进行的，在审计过程中，我们结合三星股份实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

由于我们的年度会计报表并非以检查关联方占用资金和违规担保为直接目的，同时由于审计测试及被审计单位内部控制的固有局限，我们的审计并不能保证发现所有的大股东及其关联方占用资金和对控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

三星股份2003年度大股东和关联方资金占用及对控股股东、控股股东所属企业提供担保的情况如下：

一、关联方概况

本专项报告所述关联方仅包括三星股份对其提供担保的控股股东及控股股东所属企业，以及存在占用三星股份资金行为的公司股东及其他关联方。

<u>关联方名称</u>	<u>与公司的关系</u>
深圳市赛格集团有限公司	控股股东
深圳赛格三星实业有限公司	控股股东之子公司
深圳赛格日立彩色显示器件有限公司	控股股东之子公司

深圳三星视界有限公司	股东之子公司
天津三星视界有限公司	股东之子公司
深圳市赛格达声有限公司	控股股东之子公司

二、2003年12月31日止，关联方占用资金情况

关联方名称	期初余额	本年累计占用金额		期末余额	占用原因	占用方式
		借方发生额	贷方发生额			
应收账款						
深圳三星视界有限公司	51,264,593.96	623,294,528.38	613,027,741.00	61,531,381.34	销售产品	经营性占用
天津三星视界有限公司	11,492,531.94	55,374,138.93	60,498,144.23	6,368,526.64	销售产品	经营性占用
深圳赛格日立彩色显示器件有限公司	2,863,574.43	16,222,707.86	19,086,282.29	--	-----	-----
其他应收款						
深圳市赛格集团有限公司	140,678,572.11	6,716,588.00	--	147,395,160.11	提供借款	非经营性占用
深圳市赛格达声有限公司	6,493,622.00	294,526.39	610,388.50	6,177,759.89	提供借款	非经营性占用
深圳赛格三星实业有限公司	523,857,180.62	823,388,863.65	1,261,930,638.03	85,315,406.24	提供借款、代垫费用、代偿银行债务	非经营性占用经营性占用

其中，本年度新增资金占用情况如下：

关联方名称	新增资金占用余额	占用原因	占用方式
深圳市赛格集团有限公司	6,716,588.00	提供借款的利息	非经营性占用
深圳赛格三星实业有限公司	-438,541,774.38	代垫费用、代偿银行债务	非经营性占用 经营性占用
深圳赛格日立彩色显示器有限公司	-2,863,574.43	-----	经营性占用
深圳三星视界有限公司	10,266,787.38	销售产品	经营性占用
天津三星视界有限公司	-5,124,005.30	销售产品	经营性占用
深圳市赛格达声有限公司	-315,862.11	提供借款	非经营性占用

三、2003年度关联方偿还占用资金情况

关联方名称	偿还金额	偿还方式
深圳市赛格集团有限公司	--	----
深圳赛格三星实业有限公司	1,261,930,638.03	现金
深圳赛格日立彩色显示器件有限公司	19,086,282.29	现金
深圳三星视界有限公司	613,027,741.00	现金
天津三星视界有限公司	60,498,144.23	现金
深圳市赛格达声有限公司	610,388.50	现金

备注：截止 2003 年 12 月 31 日本公司应收控股股东—深圳市赛格集团有限公司（以下简称“赛格集团”）款项余额人民币 147,395,160.11 元。根据赛格集团和三星康宁（马来西亚）有限公司于 2003 年 1 月 28 日签署的《关于深圳市赛格三星股份有限公司股份转让协议》，赛格集团在取得转让所持本公司 14.09% 股份后所得价款将优先偿还上述对本公司的负债，该事项于 2003 年 9 月已获得商务部《关于原则同意深圳市赛格三星股份有限公司国有股转让的批复》，2003 年 12 月获得国务院国有资产监督管理委员会《关于深圳市赛格三星股份有限公司国有股转让有关问题的批复》，同意此次转让。但股权转让手续尚未完成。

四、三星股份无对控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

五、未通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款。

六、未委托控股股东及其他关联方进行投资活动。

七、未为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。

八、未代控股股东及其他关联方偿还债务。

我们认为，上述大股东和关联方占用三星股份资金情况符合中国证券监督管理委员会上市部函[2003]13 号《关于上报上市公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的通知》和中国证券监督管理委员会证监会发 [2003]56 号《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》的编报要求。

需要说明的是：上述报告是根据中国证券监督管理委员会上市部函 [2003]13 号《关于上报上市公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的通知》和中国证券监督管理委员会证监会发 [2003]56 号《关于规范上市公司与关

《关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，结合审计过程中所搜集的相关资料、抽查的相关凭证等基础作出的专项审计报告，该报告并不能被认为是我们对三星股份整体会计报表所发表的专业意见。有关我们对三星股份 2003 年度会计报表的审计意见，请参见我们于 2004 年 1 月 19 日出具的中天华正（京）审[2004]3002 号审计报告。

北京中天华正会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：梁 春

中国注册会计师：张亚磊

2004 年 1 月 19 日

独 立 董 事 意 见

各位股东、投资者：

深圳市赛格三星股份有限公司在 2003 年度不存在累计或当期对外担保情况。

独立董事：雷铎、李秉心

2004 年 2 月 12 日