宁波三星医疗电气股份有限公司

专项审计说明

2019 年度

关于对宁波三星医疗电气股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZA12280 号

宁波三星医疗电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波三星医疗电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（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、管理层对汇总表的责任

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，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来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，汇总表是宁波三星医疗电气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，汇总表可能不适于其他用途。本专项审计说明仅供宁波三星医疗电气股份有限公司 2019 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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海　　二〇二〇年四月二十九日

附件

上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（万元）

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	奥克斯集团有限公司	控股股东	应收账款	-	-	-	-	-	经营性往来
	宁波奥克斯物业服务有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	5.17	1.16	6.33	-	变压器开关柜收入	经营性往来
	南昌奥克斯地产有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	2.85	-	-	2.85	变压器开关柜电表收入	经营性往来
	成都奥克斯财富广场投资有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	26.63	-	24.00	2.63	变压器开关柜收入	经营性往来
	上海瑾名实业投资有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	6.97	-	6.97	-	变压器开关柜收入	经营性往来
	青岛奥克斯商业管理有限公司	控股股东的附属公司	应收账款		3.35	3.35	-	电表收入	经营性往来
	宁波奥克斯空调有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	76.91	-	76.91	-	体检收入	经营性往来
	宁波奥克斯电气股份有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	1.66	-	1.66	-	变压器开关柜、体检收入	经营性往来
	南昌市奥克斯电气制造有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	17.61	-	-	17.61	变压器开关柜、电表收入	经营性往来
	天津奥克斯数码电器有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	149.06	-	93.17	55.90	变压器开关柜收入	经营性往来
	奥克斯空调股份有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	76.37	18.36	95.58	29.15	变压器开关柜电表收入、体检收入	经营性往来
	青岛奥克斯置业有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	56.25	-	-	56.25	电表收入	经营性往来
	长沙奥克斯置业有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	63.00	-	-	63.00	电表收入	经营性往来
	长沙奥克斯广场置业有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	77.10	-	-	77.10	电表收入	经营性往来
	宁波奥克斯电制造有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	92.88	92.83	0.05	变压器收入、服务收入	经营性往来
	成都蓉诚奥克斯商业运营管理有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	0.99	0.99	-	电表收入	经营性往来
	长沙奥克斯商业管理有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	8.69	8.69	-	电表收入	经营性往来
	宁波奥克斯置业有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	9.22	9.22	-	服务收入	经营性往来
	湖州奥克斯置业有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	0.06	0.06	-	服务收入	经营性往来
	宁波奥克斯智能商用空调制造有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	6.08	3.29	2.78	医疗收入	经营性往来
	宁波奥克斯智能家用电器制造有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	713.10	713.10	-	变压器开关柜收入	经营性往来
	安徽奥克斯智能电气有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	1,122.88	1,122.88	-	变压器开关柜收入	经营性往来
	九江奥克斯置业有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	536.57	509.40	27.17	变压器开关柜收入	经营性往来
	东莞奥信电子科技有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	107.52	107.52	-	变压器开关柜收入	经营性往来
	马鞍山奥克斯置业有限公司	控股股东的附属公司	应收账款	-	80.90	80.90	-	变压器开关柜收入	经营性往来
	奥克斯集团有限公司	控股股东	其他应收款	0.13	-	0.13	-	代付薪酬	经营性往来
	杭州奥克斯投资管理有限公司	控股股东的附属公司	预付账款	1.70	-	1.70	-	预付房租	经营性往来
	小计			595.04	3,032.06	3,262.28	364.82		
上市公司的子公司及其附属企业	宁波三星智能电气有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	0.01	226,521.73	161,109.16	65,112.31	往来款	非经营性往来
	宁波奥克斯高科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	5.02	-	5.02	往来款	非经营性往来
	杭州王镜智能电气研究院有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	7,011.31	3,191.01	-	10,502.32	往来款	非经营性往来
	三星电气（香港）有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	95,656.08	-	70,049.23	25,606.85	往来款	非经营性往来
	New Star Holding Pte. Ltd.	上市公司的子公司	其他应收款	255.74	-	255.74	-	往来款	非经营性往来
	奥克斯融资租赁股份有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	5,899.98	129,592.51	127,415.13	8,077.36	往来款	非经营性往来
	宁波奥克斯医疗集团有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	6,995.00	3,210.00	-	10,205.00	往来款	非经营性往来
	宁波奥克斯医院投资管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	25,300.00	13,051.00	-	38,351.00	往来款	非经营性往来
	宁波明州医院有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	100.00	-	100.00	-	往来款	非经营性往来
	宁波奥克斯投资管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	-	-	-	往来款	非经营性往来
	宁波奥克斯智能开关有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	0.50	-	-	0.50	往来款	非经营性往来
	宁波三星电力发展有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	-	-	-	往来款	非经营性往来
	宁波三星智能电气有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	0.50	-	-	0.50	往来款	非经营性往来
	宁波富耀电力信息咨询有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,968.15	1,931.31	2,395.53	2,503.93	往来款	非经营性往来
	奥克斯商业保理（上海）有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,501.81	2,420.72	-	3,922.53	往来款	非经营性往来
	上海联能仪表有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	5,000.00	13.41	1,986.59	往来款	非经营性往来
	小计			145,989.11	385,223.33	361,938.52	169,273.91		
关联自然人									
其他关联方及其附属企业	南昌明州康复医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	应收账款	230.00	219.33	105.00	344.33	服务收入	经营性往来
	常州明州康复医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	应收账款	224.80	338.87	205.00	358.67	服务收入	经营性往来
	长沙明州康复医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	应收账款	194.57	297.32	91.72	400.17	服务收入	经营性往来
	泰州明州康复医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	应收账款	267.08	284.18	185.18	366.08	服务收入	经营性往来
	南京明州康复医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	应收账款	112.67	181.82	196.66	397.83	服务收入	经营性往来
	杭州明州医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	应收账款	315.12	-	292.62	52.50	销售电表、服务收入	经营性往来
	湖州浙北明州医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	应收账款	335.70	-	175.00	160.70	销售电表、服务收入、付设备租赁费	经营性往来
	湖州浙北明州医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	其他应收款	-	0.18	-	0.18	代缴社保	经营性往来
	武汉明州康复医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	应收账款	221.00	211.00	84.00	348.00	服务收入	经营性往来
	常州明珞眼科医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	应收账款	10.55	-	-	10.55	服务收入	经营性往来
	杭州明州陶康康复医院有限公司	上市公司参股公司控制的子公司	应收账款	-	105.99	84.00	21.99	服务收入	经营性往来
	北京蓝派克电力科技有限公司	联营企业控制的公司	应收账款	0.15	-	0.15	-	电表收入	经营性往来
	北京蓝派克电力科技有限公司宁波分公司	联营企业控制的公司	其他应收款	6.63	-	6.63	-	房屋租赁收入	经营性往来
	小计			1,948.57	1,938.99	1,426.56	2,461.00	-	-
总计				148,532.72	390,194.38	366,627.36	172,099.73		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：葛瑜斌

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副 本）

证照编号：01000000202002100011

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　审查企业会计表报，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；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；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

仅供出报告使用，其他无效

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 02 月 10 日

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：31000006

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：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》。

仅供出报告使用，其他无效！

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

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

仅供出报告使用，其他无效

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月　十日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名 Full name 谭红梅

性　　别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1978-08-27

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 432501197808270044

SHANGHAI CHINA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP 立信会计师事务所 特殊普通合伙

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.

谭红梅(310000062241)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 /y　月 /m　日 /d

仅供出报告使用，其他无效

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 /y　月 /m　日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name	丛敬
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1981-10-26
工作单位 Working unit	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No	310105198110262041

SHIJIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

证书编号：310000060283
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2009 年 03 月 26 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

仅供出现告使用，其他无效

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

丛敬(310000060283)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日
/y /m /d

5