

上海飞乐音响股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明
上会师报字(2020)第 3531 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海飞乐音响股份有限公司

2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

上会师报字(2020)第 3531 号

上海飞乐音响股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海飞乐音响股份有限公司(以下简称“贵公司”)2019 年度的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于 2020 年 4 月 28 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2020)第 3534 号)。

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颁布的《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)的文件要求,贵公司编制了后附的“上海飞乐音响股份有限公司 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”(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理当局的责任,我们对汇总表所载资料与贵公司 2019 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行复核,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施了 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2019 年度贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本专项报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用,不得用作其他目的。

附件:上海飞乐音响股份有限公司 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。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

史会峰



中国注册会计师

庄会祎



二〇二〇年四月二十八日

上海飞乐音响股份有限公司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

单位：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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	无									
小计	无									
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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	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年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海晨网光电器件有限公司	同受一方控制	其他应收款	236.04	4.12	-	240.16	-	销售商品	经营性往来
	上海晨网光电器件有限公司	同受一方控制	其他应收款	194.46	-	-	194.46	-	出租租赁-办公楼、厂房	经营性往来
	上海晨网光电器件有限公司	同受一方控制	其他应收款	324.28	8.77	-	298.66	34.39	提供服务	经营性往来
	上海晨网光电器件有限公司	同受一方控制	其他应收款	2.40	4.80	-	7.20	-	出租租赁-设备	经营性往来
	上海华田置业有限公司	同受一方控制	其他应收款	210.72	-	-	-	210.72	租赁保证金	经营性往来
	上海仪电信息网络有限公司	同受一方控制	应收账款	19.81	-	-	-	19.81	工程款	经营性往来
	上海华鑫物业管理顾问有限公司	同受一方控制	其他应收款	13.96	-	-	-	13.96	房租押金	经营性往来
	上海华鑫物业管理顾问有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.84	-	-	0.84	-	提供服务	经营性往来
	上海华鑫物业管理顾问有限公司	同受一方控制	其他应收款	-	0.54	-	0.54	-	销售商品	经营性往来
	上海仪电楼宇科技有限公司	同受一方控制	应收账款	0.92	2.79	-	0.29	3.42	工程款	经营性往来
	上海云赛智联信息科技有限公司	同受一方控制	应收账款	-	4.71	-	-	4.71	工程款	经营性往来
	上海赛嘉电子科技有限公司	同受一方控制	应收账款	-	71.45	-	-	71.45	销售商品	经营性往来
	北京申安投资集团有限公司	全资子公司	其他会计科目	258,421.15	4,665.25	-	139,881.67	-	提供劳务	经营性往来
	上海飞乐投资有限公司	全资子公司	其他会计科目	63,895.10	9,509.00	11,570.67	-	134,775.40	委托贷款	非经营性往来
	上海亚明照明有限公司	全资子公司	其他会计科目	5,143.14	13,256.00	2,972.42	-	76,376.52	委托贷款	非经营性往来
	上海飞乐智能技术有限公司	全资子公司	其他会计科目	301.63	10.93	510.18	-	15,351.00	委托贷款	非经营性往来
INESA EUROPA KFT	全资子公司	其他会计科目	-	20,892.45	13.05	40.00	285.61	委托贷款及资金拆借	非经营性往来	
关联自然人	无						507.22	21,016.50	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京申安联合有限公司	第二大股东	应收账款	328,764.45	14,314.58	-	-	14,314.58	资产转让	经营性往来
总计				328,764.45	62,826.23	15,697.59	144,881.65	262,406.62		

法定代表人:

李国

主管会计工作负责人:

李

会计机构负责人:

张

