

关于对深圳市民德电子科技股份有限公司

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 审 计 说 明

信会师报字[2020]第 ZL10143 号

立信
(特
文)

关于对深圳市民德电子科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的

专项审计说明

(2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日)

目 录	页 码
一、 报告正文	1-2
二、 资金占用情况汇总表	1
三、 事务所执业资质证明	



关于对深圳市民德电子科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZL10143 号

深圳市民德电子科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市民德电子科技股份有限公司（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、管理层对汇总表的负责

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，汇总表是深圳市民德电子科技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，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供深圳市民德电子科技有限公司 2019 年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：郑明艳



中国注册会计师：周赐麒



二〇二〇年四月二十四日

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

编制单位：深圳市民德电子科技股份有限公司

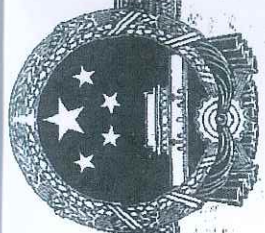
单位：万元

资金占用类别	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 年年初 占用资金余 额	2019 年度占 用累计发生 金额	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末 占用资金余 额	占用形成原 因	占用性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的 法人	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企 业	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其 附属企业	深圳市泰博迅普技术有限公司	其他应收款	6,589.34	2,290.58	2,022.47	6,857.45	有息借款	非经营性占用
	深圳市君安宏图技术有限公司	其他应收款	130.00	-	130.00	-	无息往来	非经营性占用
	深圳市君安宏图技术有限公司	其他应收款	670.00	211.95	670.00	211.95	有息借款	非经营性占用
小计			7,389.34	2,502.53	2,822.47	7,069.41		
总计			7,389.34	2,502.53	2,822.47	7,069.41		

法定代表人：许

主管会计工作负责人：张

会计机构负责人：李



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

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

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其它业务。
【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】

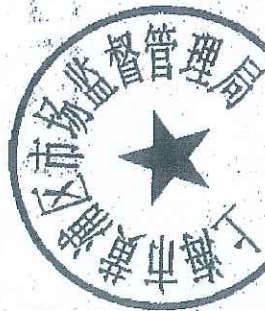
成立日期 2011年01月24日

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



此证复印件仅作为报告附件使用, 不能作为其他用途



登记机关

2020 年 02 月 10 日

证书序号:0001247

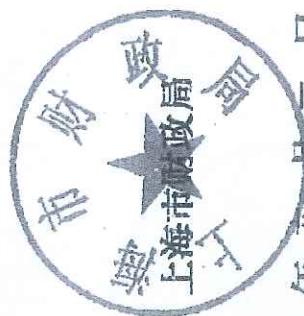
说明

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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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:310000096

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)

此证复印件仅作为报告附件使用,不能作为他用



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、**立信会计师事务所(特殊普通合伙)**
立信会计师事务所
CHUAN PING ACCOUNTANTS LLP

此证复印件仅作为报告附件使用，不得作为其他用途。

中国证券监督管理委员会审查，批准
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



发证时间: 二〇一二年七月十日

证书号: 34

证书有效期至: 二〇一二年七月十日



姓名 郑明桃
Sex 女
出生日期 1974-12-23
Dated of birth
工作单位 深圳立信会计师事务所
Working unit
身份证号 422421741223004
Ident. card No.



注册号 440300251109
No. of Certificate
深圳市注册会计师协会
Shenzhen Association of CPAs
执业地址 深圳市注册会计师协会
Certified Address (Firm)
发证日期 2003年 11月 28日
Date of Issue

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 the renewal.

2012-12-23

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 the renewal.

2012-12-23

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 the renewal.

2012-12-23



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 the renewal.

2012-6-28

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 the renewal.

2012-12-23

会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit

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

2012-12-23

会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit

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

2012-12-23



姓 名 周德强
性 别 男
证 号
出生日期 1973-10-18
执业机构 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
工作单位 瑞华(深圳)分所
执业证书号 440300251107
执业机构地址

务所
(伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration



周德强
440300251107
深圳市注册会计师协会

2019年04月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号 440300251107
No. of Certificate
执业机构名称 瑞华(深圳)注册会计师事务所
执业机构地址
发证日期
Date of Issuance



注册会计师工作年龄变更事项登记
Registration of the Change of Working Age by CPA

变更事项
Age Change Item

瑞华(深圳)分所
(盖章) 深圳分所
2019年08月31日

变更人
Applicant

立信(深圳)分所
(盖章) 深圳分所
2019年08月31日

注册会计师工作年龄变更事项登记
Registration of the Change of Working Age by CPA

变更事项
Age Change Item

瑞华(深圳)分所
(盖章) 深圳分所
2019年08月31日

变更人
Applicant

立信(深圳)分所
(盖章) 深圳分所
2019年08月31日