

深圳市德力凯医疗设备股份有限公司

关于控股股东及其它关联方

资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2018]G18003680026 号

目 录

报告正文..... 1-2

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总..... 3

关于控股股东及其它关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2018]G18003680026 号

深圳市德力凯医疗设备股份有限公司：

我们接受委托，审计了深圳市德力凯医疗设备股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了“广会审字[2018]G18003680015 号”审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司 2017 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告（2017）1734 号）的规定，贵公司编制了后附的 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司为 2017 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：深圳市德力凯医疗设备股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：姚 静



中国注册会计师：李文庆



中国

广州

二〇一八年四月十九日

附件:

深圳市德力凯医疗设备股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制人: 深圳市德力凯医疗设备股份有限公司

单位: 人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2017 年初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额(不含利息)	2017 年度占用资金的利息(如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年末占用资金余额	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				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	香港德力凯国际有限公司	子公司	其他应收款	17,890.20	-	-	1,428.86	16,461.34	往来款	非经营性往来
小计	香港德力凯国际有限公司	子公司	应收账款	-	19,602.60	-	-	19,602.60	货款	经营性往来
关联自然人及其控制的法人				17,890.20	19,602.60	-	1,428.86	36,063.94		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				17,890.20	19,602.60	-	1,428.86	36,063.94		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)



登记机关



2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

广东省财政厅

二〇一五年二月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

名称:

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东

办公场所:

1001-1008 房

特殊普通合伙

组织形式:

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

1044 万元

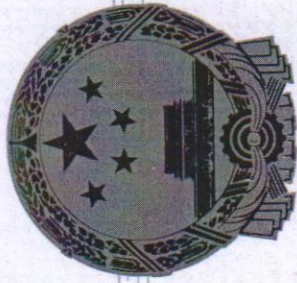
批准设立文号:

粤财会[2013]45 号

批准设立日期:

2013 年 10 月





证书序号: 000425

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证劵监督管理委员会审查, 批准
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证劵、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一〇年十二月十八日
证书有效期至: 二〇一九年十二月十八日

姓名: 姚静
Sex: 女
出生日期: 1970-12-15
工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
身份证号: 420106701215486

Full name: 姚静
Sex: 女
Date of birth: 1970-12-15
Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
Identity card no.: 420106701215486



证书编号: 440100010048
No. of Certificate: 440100010048

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇〇 年 二 月 十八 日
Date of Issuance: 2000 /y /m /d

2011年4月30日换发



姚静(440100010048), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



440100010048

年 /y 月 /m 日 /d

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2003]453号制为

事务所 CPAs

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙) 协会盖章
Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

姓名 Full name 李文庆
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1975-12-08
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 440722197512090012



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2013]45号转制为

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)

协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日
/y /m /d

10

证书编号:
No. of Certificate

440100790023

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期: 2013 年 04 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

注册日期: 2012 年 12 月 24 日
广东省注册会计师协会



李文庆(440100790023), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协[2017]54号。



440100790023

年 月 日
/y /m /d

7