

深圳市天正达电子股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其关联方  
资金占用情况的专项说明

希会其字(2023)0033 号



# 目 录

|                                    |       |
|------------------------------------|-------|
| 一、控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明 ..... | (1-2) |
| 二、控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 .....   | (3)   |
| 三、证书复印件                            |       |
| (一) 注册会计师资质证明                      |       |
| (二) 会计师事务所营业执照                     |       |
| (三) 会计师事务所执业证书                     |       |

玛会  
特殊  
骑

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas (Special General Partnership)

希会其字(2023)0033 号

关于深圳市天正达电子股份有限公司

控股股东、实际控制人及其关联方

资金占用情况的专项说明

深圳市天正达电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳市天正达电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《深圳市天正达电子股份有限公司 2022 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项核查。

按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2022 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用



情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 950039905 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023 年 3 月 23 日



附表:



# 2022年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 深圳市天正达电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

| 非经营性资金占用    | 资金占用方名称         | 占用方与公司的关联关系                 | 公司核算的会计科目 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2022年度占用资金的利息 (如有) | 2022年度偿还累计发生额 | 2022年度期末占用资金余额 | 占用性质  |
|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|---------------|-----------------------|--------------------|---------------|----------------|-------|
|             |                 |                             |           |               |                       |                    |               |                |       |
|             |                 |                             |           |               |                       |                    |               |                |       |
| 合计          |                 |                             |           |               |                       |                    |               |                |       |
| 其他关联资金往来    | 资金占用方名称         | 占用方与公司的关联关系                 | 公司核算的会计科目 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2022年度占用资金的利息 (如有) | 2022年度偿还累计发生额 | 2022年度期末占用资金余额 | 占用性质  |
| 其他关联方及其附属企业 | 深圳市龙祥卓越电子科技有限公司 | 公司股东、实际控制人魏国良妹妹的配偶孙祥龙持股 99% | 预付账款      | 16,712.26     |                       |                    | 16,712.26     | -              | 经营性往来 |
|             |                 |                             |           |               |                       |                    |               |                |       |
| 合计          |                 |                             |           |               |                       |                    |               |                |       |

程国良

程国良



姓名 张建军  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1979-08-05  
Date of birth  
工作单位 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）  
Working unit  
身份证号码 20603147899050012  
Identity card No.



证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance



## 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.



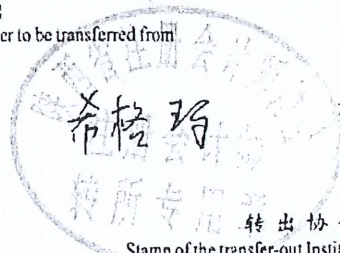
张建军年检二维码

年 月 日  
/y /m /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

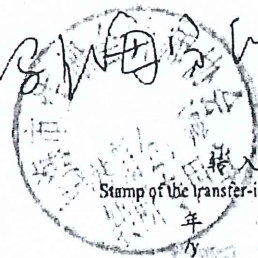
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



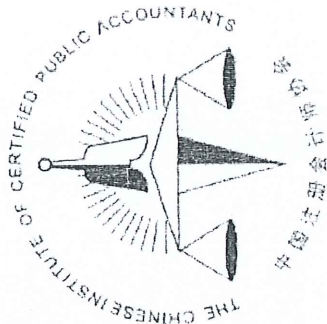
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年 12月 13日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d



|                   |                       |
|-------------------|-----------------------|
| 姓名                | 徐俊伟                   |
| Full name         |                       |
| 性别                | 男                     |
| Sex               |                       |
| 出生日期              | 1981-10-08            |
| Date of birth     |                       |
| 工作单位              | 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所 |
| Working unit      |                       |
| 身份证号              | 310107198110082537    |
| Identity card No. |                       |



### 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.



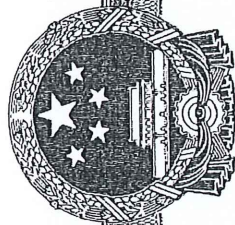
徐俊伟年检二维码

证书编号: 11010205011-5  
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: 2016 年 07 月 26 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d



# 营业执照

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



统一社会信用代码  
9161013607340169X2

(副本)10-2)

名称 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2013年06月28日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

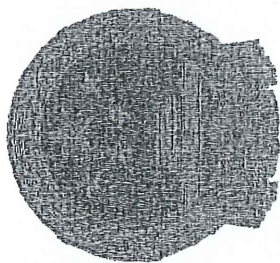
经营范围 一般项目：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2022年08月18日

证书序号:0006585



## 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》。

会计师事务所

# 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕桦

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外  
事大厦六层



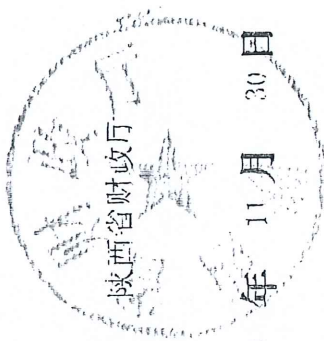
组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会〔2013〕28号

批准执业日期：2013年6月27日

发证机关：



中华人民共和国财政部制