



关于精伦电子股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字[2020]010838号

精伦电子股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了精伦电子股份有限公司(以下简称“精伦电子”)2019年12月31日合并及公司的资产负债表,2019年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是精伦电子管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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,计划和执行审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,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,我们的审核工作为发表审核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精伦电子2019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。

为了更好地理解精伦电子2019年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

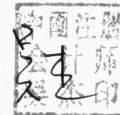
本审核报告仅供精伦电子股份有限公司2019年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:



中国注册会计师:



李亚东

2020年5月18日

附件:

精伦电子股份有限公司控股股东及其他关联方 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: 精伦电子股份有限公司		2019年度							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 公司的关系	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年度占用 资金的利息(如 有)	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
现大股东及其附属企 业										
小计										
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	上海精伦通信技术有限公司	控股子公司	应收账款	484.25				484.25	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	上海精伦通信技术有限公司	控股子公司	其他应收款	840.28				840.28	往来款	非经营性往来
	深圳精盛商用机器有限公司	控股子公司	其他应收款	485.37				485.37	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属 企业	武汉精伦电气有限公司	联营企业	应收账款	1,651.81	649.44		264.86	2,036.39	往来款	经营性往来
其他关联方及其附属 企业	武汉华美晨曦光电有限公司	联营企业	应收账款		11.59			11.59	往来款	经营性往来
总计				3,461.71	661.03		264.86	3,857.88		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

