

浙江鼎力机械股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况  
的专项审计说明

2018 年度

# 关于对浙江鼎力机械股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2019]第 7A11184 号

浙江鼎力机械股份有限公司全体股东:



我们接受委托，审计浙江鼎力机械股份有限公司(以下简称“公司”)2018年度财务报表，并在此基础上对控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项审计。

## 一、控股股东及其他关联方

根据《公司法》及《公司章程》的规定，控股股东是指持有公司百分之十以上股份的股东。截至2018年12月31日，公司控股股东为浙江鼎力控股集团有限公司(以下简称“控股公司”)。控股公司持有公司95.00%的股份，为公司的实际控制人。此外，公司还存在其他关联方，包括控股公司的子公司、控股公司的董事、监事、高级管理人员及其关联方等。

## 二、审计程序

我们按照《中国注册会计师审计准则》的要求，实施了必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据。我们首先了解了公司的内部控制制度，并评估了其有效性。然后，我们检查了公司的财务报表、账簿、凭证、合同、银行对账单等相关资料。此外，我们还向公司的管理层、财务人员及其他相关人员进行了询问，并取得了必要的书面声明。

根据我们的审计程序，我们未发现控股股东及其他关联方在2018年度存在占用公司资金的情况。我们认为，公司在2018年度不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况。

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 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表中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

我们提醒财务报表使用者关注，汇总表是依据《上市公司非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表编制和披露指引》（证监会公告〔2015〕15 号）编制，仅供监管机构使用，不得作为其他用途。本专项审计说明仅供监管机构使用，不得作为其他用途。



李新比  
中国注册会计师



中国注册会计师：

李新比



中国·上海

二〇一九年四月十一日

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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										非经营性占用
小计	-	-	-							-
总计	-	-	-							-
其他关联资金往来	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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上市公司全资子公司杭州高企业		其他应收款		33,300.00	241.83	16,541.83	13,000.00	应收款项和往来款	非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
	California Manufacturing and Engineering Co., LLC	联营企业	应收账款	7,288.38	39,710.64		26,224.60	9,774.42	销售商品	经营性往来
	Magni Telescopio SpA S.R.L.	联营企业	应收账款	644.60	6,028.69		5,321.14	1,342.14	销售商品	经营性往来
总计	-	-	-	10,100.75	93,158.17	241.83	57,515.09	45,985.66		-

相许  
印

印未

印美

佳

会计师事务所负责人(签字/盖章)