

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件编号

浙江康安融资租赁股份有限公司

专项审计说明

2018年度



关于对浙江康安融资租赁股份有限公司 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 ZF10246 号

浙江康安融资租赁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江康安融资租赁股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 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”）。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、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司 2018 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统发〔2018〕2533 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 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用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。

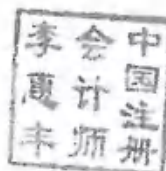
四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是贵公司为满足全国中小企业股份转让系统有限责任公司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贵公司 2018 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。



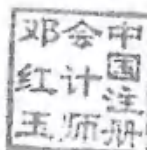
中国注册会计师：李惠丰
(项目合伙人)

李惠丰



中国注册会计师：邓红玉

邓红玉



中国注册会计师：邓戒刚

邓戒刚



中国·上海

二〇一九年四月十八日

附件

浙江康安融资租赁股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：浙江康安融资租赁股份有限公司

单位：万元										
其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度增加累计发生金额	2018年度减少累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业	浙江康新建设机械有限公司	控股子公司	预付账款		390.00	355.76	34.24	采购设备	经营性占用	
			应收账款		4.00	4.00		提供劳务	经营性占用	
其他关联方及其附属企业	浙江康盛工程机械股份有限公司	实际控制人董永昌参股企业	长期应收款		394.00	359.76	34.24			
			应收账款		80.00	25.94	54.06	应收账款	经营性占用	
小计					0.80	0.80		提供劳务	经营性占用	
总计					80.80	26.74	54.06			
					474.80	386.50	88.30			

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

总会计师（或财务负责人）：_____

会计机构负责人（会计主管人员）：_____

浙江康安融资租赁股份有限公司



Full name: 李德林
 Sex: 男
 Date of birth: 1973-10-02
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Address: 浙江杭州
 ID Number: 320106197310020020

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.

年 月 日



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.

证书编号: 920106010433
 注册税务师协会
 2004
 12
 31



姓名: 朱红玉
 性别: 女
 出生日期: 1981-08-13
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司杭州分所
 身份证号码: 330324198108133911
 执业证书编号:

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.

年
 月
 日

注册编号: 310000062333
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 发证日期: 2009年

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.





姓名 郑成强

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1984-02-28

Date of birth

工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所

Working unit

身份证号码 43032190402284512

Identity card No.

证书编号: 310000080620
批准注册协会: 浙江注册会计师协会
发证日期: 2014 03 30
有效期至: 2017 03 30



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.

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.

年 月 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》。

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:特殊普通合伙企业

执业证书编号:310000006

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)



发证机关:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

执行证券、期货相关业务。



证书号: 34

发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关

