

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

2019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 专项审计报告

信会师报字[2020]第 ZA11210 号

浙江鼎力机械股份有限公司全体股东：
我们审计了后附的浙江鼎力机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019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（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。

贵公司（以下简称“贵公司”）关联方资金往来情况汇总表由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制。

一、管理层对汇总表的负责
贵公司管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司募集资金使用的通知》（证监发[2008]56号）及其他相关规定编制汇总表，并负责设计汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司募集资金使用的通知》（证监发[2008]56号）及其他相关规定编制汇总表，并负责设计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，按照中国注册会计师审计准则的要求，对汇总表是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证。我们的审计程序取决于注册会计师对汇总表重大错报风险的评估。注册会计师对汇总表编制相关的内部控制的有效性发表意见，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们的审计程序还包括评价管理层的会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的合理性。

对汇总表发表专项审计报告。我们按照中国注册会计师审计准则的要求，对汇总表是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证。我们的审计程序取决于注册会计师对汇总表重大错报风险的评估。我们进行风险评估时，注册会计师设计恰当的审计程序，审计工作还包括评价管理层的会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的合理性。

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 2019 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，汇总表是浙江鼎力机械股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会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浙江鼎力机械股份有限公司 2019 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·上海

中国注册会计师：

姚辉



中国注册会计师：

李新民



二〇二〇年四月二十七日

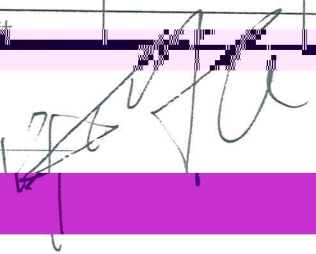
附件

上市公司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

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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生额(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										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		非经营性占用
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	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
八成果发其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海鼎策融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	17,000.00	32,147.00	1,058.82	22,257.00	27,947.93	资金借用和在来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计										非经营性往来

法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人(会计主管人员):