

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（以下简称“贵公司”）控股股东及其他关联方占用资金情况专项审计报告。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计程序。贵公司管理层对财务报表的真实性、完整性负责。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程序。贵公司管理层对财务报表的真实性、完整性负责。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。

## 一、专项审计的范围和对象

我们审计了贵公司 2019 年 12 月 31 日资产负债表、2019 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表及财务报表附注。贵公司管理层对财务报表的真实性、完整性负责。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。

制，以便汇总表不任任何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程序。贵公司管理层对财务报表的真实性、完整性负责。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。

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。

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符合上市公司治理准则及上海证券交易所上市公司规范运作指引的相关规定。



李会新



李会新



中国注册会计师

二〇一九年四月十一日

