

浙江万安科技股份有限公司

专项审计说明

2017 年度

# 关于对浙江万安科技股份有限公司 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[2018]第 ZF10178 号

浙江万安科技股份有限公司董事会：

我们审计了后附的浙江万安科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 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、管理层对汇总表的负责

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）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 2017 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贵公司 2017 年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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一八年四月十一日

附件一

## 浙江万安科技股份有限公司 2017 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：浙江万安科技股份有限公司

单位：万元

资金占用类别	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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
关联自然人及其控制的法人	陈锋	董事长、总经理	其他应收款		2.40	2.40		备用金	经营性占用
小计					2.40	2.40			
上市公司的子公司及其附属企业	上海万捷汽车控制系统有限公司	全资子公司	其他应收款	8.32	3.87		12.19	代付社保、公积金及服装销售收入	非经营性占用、经营性占用
	安徽万安汽车零部件有限公司	控股子公司	其他应收款	187.81	19.11		206.92	暂借款及代付社保、公积金、台历制作费	非经营性占用
	安徽盛隆铸业有限公司	控股孙公司	其他应收款	4,558.56	4,404.14	7,926.78	1,035.92	暂借款、代付台历制作费、代付社保、公积金及服装销售收入	非经营性占用、经营性占用
	陕西西安汽车零部件有限公司	全资子公司	其他应收款	16.46	6.78		23.24	代付台历制作费、社保、公积金及服装销售收入	非经营性占用、经营性占用
	浙江博胜汽车部件有限公司	全资子公司	其他应收款	58.59	8.37	66.93	0.03	代付台历制作费、保洁费，暂借款，房租收入及服装销售收入	非经营性占用、经营性占用

	浙江诸暨万宝机械有限公司	全资子公司	其他应收款	141.27			141.27	代付台历制作费、社保、 公积金及服装销售收入	非经营性占用、 经营性占用
	广西万安汽车底盘系统有限公司	控股孙公司	其他应收款	28.51	5,116.05	4,500.00	644.56	代付社保、公积金、台历 制作费，暂借款	非经营性占用
	浙江万安亿创电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款		141.48	138.50	2.98	代付工资、社保、公积金、 DC项目人工费、关税	非经营性占用
	浙江万安泵业有限公司	全资子公司	其他应收款		0.12		0.12	代付社保、公积金	非经营性占用
	长春富奥万安制动系统有限公司	控股子公司	其他应收款	0.01	1.32	0.01	1.32	代付社保、工资、公积金	非经营性占用
小计				4,999.53	9,701.24	12,632.22	2,068.55		
其他关联方及其附属 企业	浙江万安智驱科技有限公司	合营企业	其他应收款		21.54	21.54		代付社保、公积金、差旅 费	非经营性占用
小计					21.54	21.54			
总计				4,999.53	9,725.18	12,656.16	2,068.55		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师（或财务总监）：

会计机构负责人（会计主管人员）：