



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于常德市柳叶湖汇丰小额贷款  
股份有限公司非经营性资金占  
用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告



中国·北京  
BEIJING CHINA

# 目 录

1、专项审核报告	1-2
2、附表	3

关于常德市柳叶湖汇丰小额贷款股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表  
的专项审核报告

中审亚太审字(2021)020195-1号

常德市柳叶湖汇丰小额贷款股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了常德市柳叶湖汇丰小额贷款股份有限公司(以下简称“汇丰小贷公司”)2020年12月31日的资产负债表,2020年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《2020年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是汇丰小贷公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计汇丰小贷公司2020年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解汇丰小贷公司2020年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供汇丰小贷公司 2020 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



曾晏

中国注册会计师:



孙君亮

中国·北京

二〇二一年三月五日

附表:

# 2020年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 常德市柳叶湖汇丰小额贷款股份有限公司

金额单位: 人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	会计核算的会 计科目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额 (不含利息)	报告期占用资金的 利息 (如有)	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
合计	---	---						---

已审会计报表  
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

1/1

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第四十八条（十三）：

控股股东、实际控制人或其关联方占用资金：

- 1、指挂牌公司为控股股东、实际控制人及其附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；
- 2、代控股股东、实际控制人及其附属企业偿还债务而支付的资金；
- 3、有偿或者无偿、直接或者间接拆借给控股股东、实际控制人及其附属企业的资金；
- 4、为控股股东、实际控制人及其附属企业承担担保责任而形成的债权；
- 5、其他在没有商品和劳务对价情况下提供给控股股东、实际控制人及其附属企业使用的资金或者全国股份转让系统公司认定的其他形式的占用资金情形。



统一社会信用代码  
91110108061301173Y

# 营业执照

(副本)(6-1)



仅供报告使用



**名称** 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
**类型** 特殊普通合伙企业  
**注册资本** 王增明,刘宗义,陈吉先,冯建江,曾云  
**经营范围** 审查企业会计报表、审计报告、清算审计、验资、资产评估、代理记账、代办纳税申报、企业合并分立、改制、重组、收购兼并、资产评估、验资、清算、审计、法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

**成立日期** 2013年01月18日  
**合伙期限** 2013年01月18日至长期  
**主要经营场所** 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206



登记机关

2021年01月11日

证书序号: 0014490



### 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



仅供报告使用

名称: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 王增明  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010170  
 批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号  
 批准执业日期: 2012年09月28日

发证机关: 北京市财政局  
 二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



转出: 中审亚太有限 2013.12.30  
 转入: 中审亚太(集团)有限 2013.12.30

- 注意事项
- 一、注册税务师执业业务，必要时应向委托方出示本证书。
  - 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
  - 三、注册税务师除依法执业外，应遵守注册会计师职业道德规范。
  - 四、本证书如遗失，应立即向主管税务机关报告，登报声明作废后，办理补办手续。

- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
  2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
  3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
  4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章  
 Stamp of the transfer out Institute of CPAs  
 2013年3月31日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章  
 Stamp of the transfer to Institute of CPAs  
 2013年3月31日

证书编号: 110002400025  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2002年11月28日  
 Date of Issuance



仅供审计报告使用



继续有效一年  
 another year after

姓名: 曾云  
 证书编号: 110002400025



姓名 Full name: 曾云  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1976年10月24日  
 工作单位 Working unit: 天职夜信会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No.: 513030197610245017



证书编号: 110101700030  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 12月 14日  
Date of Issuance

姓名: 孙君亮  
注册编号: 110101700030

姓名: 孙君亮  
注册编号: 110101700030

年 月 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

仅供报审使用 (特殊普通合伙)

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: 孙君亮  
Full name

性别: 男  
Sex

出生日期: 1983-07-08  
Date of birth

工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit

身份证号码: 370786198307086012  
Identity card No.

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: 110101700030  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 12月 14日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d