



浙江宏业高科智能装备股份有限公司

专项审计说明

2020 年度

财务报表审计报告



防伪编码: 31000006202163323K

被审计单位名称: 浙江宏业高科智能装备股份有限公司

审计期间: 2020

报告文号: 信会师报字[2021]第ZF10553号

签字注册会计师: 孙峰

注册会计师编号: 310000062299

签字注册会计师: 徐洋卿

注册会计师编号: 330000014996

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于对浙江宏业高科智能装备股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项审计说明

信会师报字[2021]第 ZF10553 号

浙江宏业高科智能装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江宏业高科智能装备股份有限公司（以下简称“贵公司”）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《关于挂牌公司 2020 年年度报告审计工作提示的通知》（股转系统办发〔2021〕32 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 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，汇总表是浙江宏业高科智能装备股份有限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，汇总表可能不适于其他用途。本专项审计说明仅供浙江宏业高科智能装备股份有限公司 2020 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：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年四月二十三日

附件:

浙江宏业高科智能装备股份有限公司 2020 年度控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况汇总表

编制单位: 浙江宏业高科智能装备股份有限公司

单位: 元

资金占用类别	关联方名称	占用方与挂牌公司的 关联关系	挂牌公司核算 的会计科目	2020 年期初 占用资金余额	2020 年度占用累计发 生金额 (不含利息)	2020 年度占 用资金的利息	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	台州华洋进出口有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	2,400.00	4,907.50		7,307.50		房租收入	经营性往来
	浙江宏业装备科技有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		266,972.71			266,972.71	劳务服务、产品销售	经营性往来
小计				2,400.00	271,880.21		7,307.50	266,972.71		
挂牌公司的子公 司及其附属企业	沐阳金伯利机械有限公司	子公司	其他应收款	7,784,345.90	20,339,670.73		4,638,600.00	23,485,416.63	暂借款	非经营性往来
	浙江冰力格机电有限公司	子公司	其他应收款	3,910,000.00	6,200,000.00		5,600,000.00	4,510,000.00	暂借款	非经营性往来
	台州益宏食用菌装备科技有限公司	子公司	其他应收款	2,437,000.00	2,014,900.00		1,450,000.00	3,001,900.00	暂借款	非经营性往来
	台州宏业环境技术有限公司	子公司	其他应收款		7,800,000.00		5,438,061.93	2,361,938.07	暂借款	非经营性往来
	台州金锻机械有限公司	子公司	其他应收款	1,464,990.34	2,035,134.04		1,812,100.00	1,688,024.38	暂借款	非经营性往来
	台州海帝斯智能装备有限公司	子公司	其他应收款	1,600,000.00			1,600,000.00		暂借款	非经营性往来
小计				17,221,336.24	38,390,618.54		20,564,675.70	35,047,279.08		
关联自然人及其 控制的法人										
小计										
其他关联人及其 附属企业										
小计										
总计				17,223,736.24	38,662,498.75		20,571,983.20	35,314,251.79		

法定代表人:



主管会计工作负责人:

[Signature]

总会计师 (或财务总监):

[Signature]

会计机构负责人 (会计主管人员):

[Signature]