



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add) : 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层  
邮编 (P.C) : 310016  
电话 (Tel) : 0571-88879999  
传真 (Fax) : 0571-88879000  
www.zhcpa.cn

## 关于浙江京华激光科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明



## 目 录

	<u>页次</u>
一、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



## 关于浙江京华激光科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2019]1500号

浙江京华激光科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了浙江京华激光科技股份有限公司(以下简称京华激光股份公司)2018年度财务报表,并出具了中汇会审[2019]1489号无保留意见的审计报告,在此基础上对后附的京华激光股份公司管理层编制的《2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》(以下简称汇总表)进行了审核。

### 一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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(2017年修订)》(中国证券监督管理委员会公告[2017]16号文)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,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

### 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京华激光股份公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。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。

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。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。我们实施了包括核查会计记

录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

### 三、专项审核意见

我们认为，京华激光股份公司管理层编制的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，后附汇总表所载资料与我们审计京华激光股份公司2018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。

### 四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供京华激光股份公司2018年度报告披露使用，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。为了更好地理解京华激光股份公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2019年4月19日



附表： 2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：浙江京华激光科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与 上市公司 的关系	上市公司 核算的 会计科目	2018年 期初占用 资金余额	2018年度 累计发生金额 (不含利息)	2018年度 占用资金的 利息(如有)	2018年度 偿还累计 发生金额	2018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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司 的关系	上市公司 核算的 会计科目	2018年 期初往来 资金余额	2018年度 累计发生金额 (不含利息)	2018年度 往来资金的 利息(如有)	2018年度 偿还累计 发生金额	2018年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

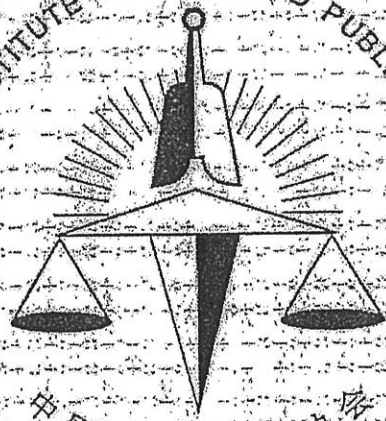
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中国注册会计师协会



姓名 金刚锋

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1979-10-25

Date of birth

工作单位 浙江南方会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 33900519791025181X

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: 330002410004

No. of Certificate

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

发证日期:

Date of issuance



2018年12月31日

2018年12月31日



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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
CPAS

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
CPAS

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
CPAS

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

同意调入

Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
CPAS

转入协会盖章

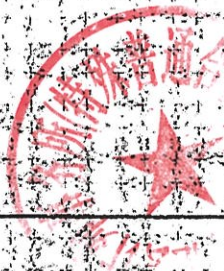
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

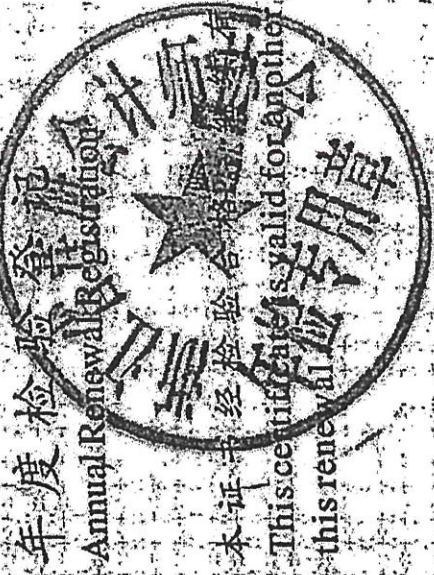




姓名 刘科娜  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1986-10-17  
Date of birth  
工作单位 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 330921198610176024  
Identity card No.







本证书经检验合格有效一年  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal inspection 01



年 /y  
 月 /m  
 日 /d

33000014880

证书编号:  
 No. of Certificate

浙江省注册会计师协会

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

2015 年 /y  
 10 月 /m  
 10 日 /d

发证日期:  
 Date of Issuance



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018 年 11 月 29 日 /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018 年 11 月 29 日 /d

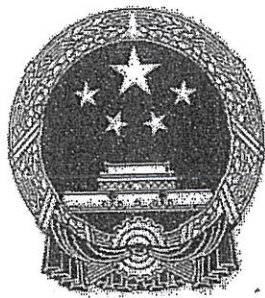
注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，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.





# 营业执照

(副本) 统一社会信用代码 91330000087374063A (1/1)

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

执行事务合伙人 余强

成立日期 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;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)



仅供中汇结[2019]1500号报告使用

登记机关

2019 01

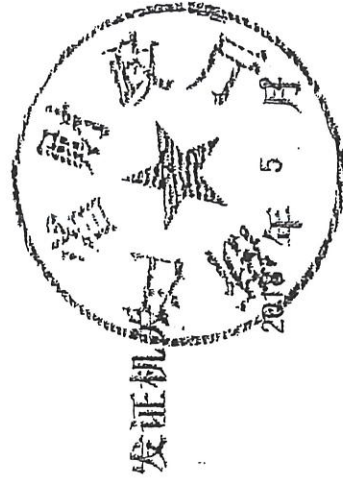
应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度报告

<http://zj.gsxt.gov.cn/>

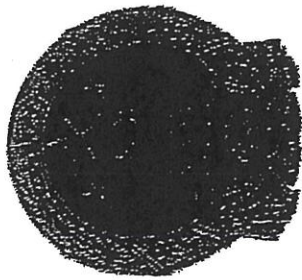


# 说明

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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：余强

主任会计师：

经营场所：

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000014

批准执业文号：浙财会（2013）54号

批准执业日期：2013年12月4日



证书序号: 000409

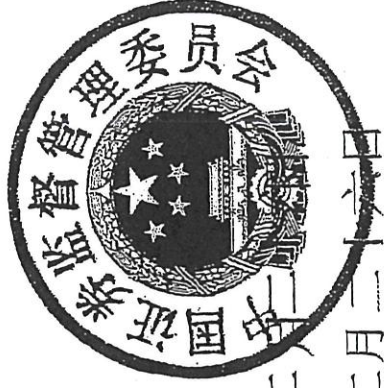
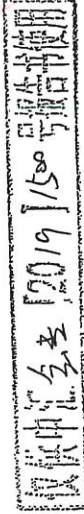
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中汇会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:

余强

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）



证书号: 45

发证时间:

证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日