

信达证券股份有限公司
信达宁远 2018 年第一期资产支持专项计划
审 计 报 告
2019 年 10 月 18 日

信
达
证
券
有
限
公
司

目录

一、	审计报告	1
二、	已审清算财务报表	
1、	清算资产负债表	3
2、	清算事项说明	4

审计报告

众环专字(2019)023028号

信达宁远 2018 年第一期资产支持专项计划清算组:

我们审计了信达宁远 2018 年第一期资产支持专项计划清算组(以下简称“清算组”)按照后附的清算事项说明所述编制基础编制的信达宁远 2018 年第一期资产支持专项计划 2019 年 10 月 18 日的清算财务报表。

一、信达宁远 2018 年第一期资产支持专项计划清算组对清算财务报表的责任

信达宁远 2018 年第一期资产支持专项计划清算组负责按照后附的清算事项说明所述编制基础编制清算财务报表,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,以使清算财务报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

我们的责任是在实施审计工作的基础上对清算财务报表发表审计意见。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职业道德规范,计划和实施审计工作以对清算财务报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,以获取有关清算财务报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清算财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与清算财务报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清算组选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价清算财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述清算财务报表在所有重大方面按照后附的清算事项说明所述编制基础编制,公允反映了信达宁远 2018 年第一期资产支持专项计划在 2019 年 10 月 18 日的资产负债状况。

四、编制基础以及审计报告的使用限制

清算财务报表是按照清算事项说明所述编制基础编制的,仅信达宁远 2018 年第一期资产支持专项计划管理合同委托资产清算组将清算剩余资产分配给集合计划委托人以及按照有关法规要求报送给相关监管机构及信息披露之目的而使用。除此之外,本报告不适用于任何其他目的。我们对任何其他第三方使用本报告产生的一切后果不承担任何责任。本段内容不影响已发表的审计意见。

(此页无正文)



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2019年 10月 22 日

信达宁远2018年第一期资产支持专项计划 资产负债表

单位：人民币元

资产	2019年10月18日
资产：	
银行存款	13,683,835.09
结算备付金	
存出保证金	
应收证券清算款	
应收利息	
资产总计	13,683,835.09
负债：	
应付管理人报酬	
应付托管费	
应付交易费用	
应交税费	13,663,835.09
其他负债	20,000.00
负债合计	13,683,835.09
所有者权益：	
实收基金	
未分配利润	
所有者权益合计	-
负债和所有者权益总计	13,683,835.09

注：本资管计划在2019年10月18日终止运营，并在当天清算完毕。

信达宁远2018年第一期资产支持专项计划

清算事项说明

(除特别注明外, 计量单位为人民币元)

一、计划基本情况

信达宁远 2018 年第一期资产支持专项计划(以下简称“本资管计划”、“本资产管理合同”或“本基金”)于 2018 年 4 月 3 日成立,并于 2018 年 4 月 24 日经中国证券投资基金业协会确认备案(备案编码:091180412001)。2018 年 4 月 3 日安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)对托管账户进行验资,并出具了安永华明(2018)验字第 60933398AO1 号验资报告。根据计划说明书的约定,优先 A 级资产支持证券 01 预计于 2018 年 10 月 18 日到期;优先 A 级资产支持证券 02 预计于 2019 年 4 月 12 日到期;优先 A 级资产支持证券 03 预计于 2019 年 10 月 18 日到期;优先 B 级资产支持证券预计于 2019 年 10 月 18 日到期;次级资产支持证券预计于 2020 年 7 月 12 日到期。管理人为信达证券股份有限公司(以下简称“信达证券”),托管人为上海浦东发展银行股份有限公司北京分行(以下简称“浦发银行”)。

截止 2019 年 10 月 18 日,该专项计划资产处置回收且分配完毕。根据《信达宁远 2018 年第一期资产支持专项计划说明书》的约定,该计划应当于 2019 年 10 月 18 日进入清算期。

二、财务报表编制基础和会计政策

1、清算报表的编制基础

(1) 本清算报表以非持续经营为基础编制,其仅为本计划组将清算剩余资产分派给计划委托人、报送相关机关监管机构及信息披露之用。

(2) 自本计划经营终止日起,本计划的资产负债按预计可变现金额计价。

(3) 本清算报表对资产和负债不再按流动性大小归类为流动资产(负债)和非流动资产(负债)。

2、清算期间

本计划经营终止日为 2019 年 10 月 18 日,当日清算完毕。

3、主要会计政策

(1) 记账本位币及列报货币

本计划的记账本位币为人民币。本计划编制清算报表采用货币为人民币。

(2) 清算损益

本计划经营终止日与清算结束日为同一天,无清算损益。

(3) 收益分配政策

本计划终止时,管理人和托管人应该遵照中国证监会相关规定或指示,采取必要和适当的措

施，在扣除管理费、托管费等费用后，本计划可分配货币资产按照委托人持有的计划份额比例，以货币的形式分派给委托人。

三、清算情况

本计划 2019 年 10 月 18 日的资产负债具体清算情况如下：

（一）资产情况

1、本资管计划 2019 年 10 月 18 日的银行存款余额为 13,683,835.09 元，用于支付相关税费 13,663,835.09 元和其他负债 20,000.00 元。

（二）负债情况

本资管计划 2019 年 10 月 18 日的负债为其他负债 20,000.00 元。上述负债将以银行存款清偿。

（三）所有者权益情况

截止 2019 年 10 月 18 日，本计划兑付完优先级和次级后，所有者权益余额为 0.00 元。

（四）清算损益情况

本计划在经营终止日当天即清算完毕，未产生清算损益。

四、其他事项说明

截至 2019 年 10 月 18 日的银行存款余额为 13,683,835.09 元，银行存款偿付相应负债后，剩余资金全部归属原始权益人，管理人和托管人将注销计划专用资金账户。



营业执照

5-副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)



登记机关



2019年01月15日

重要提示:企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告,公示途径:国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。

证书序号: 0010577

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

名称: 湖北先施会计师事务所(普通合伙) 特殊普通
 首席合伙人: 任先施
 主任会计师: 任先施
 经营场所: 武汉市武昌区东湖路19号2-9层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期: 2013年10月28日



中华人民共和国财政部制



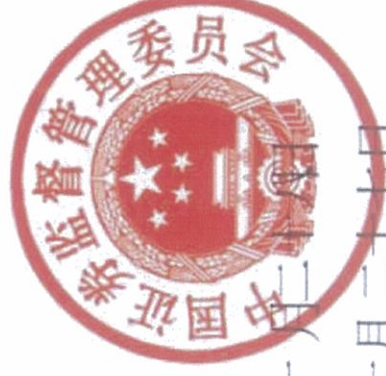
证书序号：000112

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 李延文先



证书号：53

发证时间：二〇一九年十一月二十七号

证书有效期至：二〇一九年十一月二十七号



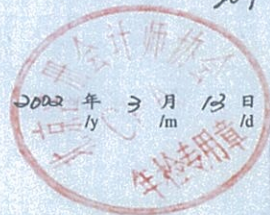
姓名 Full name: 闫丙旗
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1968年12月20日
 工作单位 Working unit: 河南豫鑫会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No.: 410305681220407



姓名: 闫丙旗
 证书编号: 410000320002
 继续有效一年, another year after this renewal.

证书编号: 410000320002
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 发证日期: 2000年01月17日

2009年度任职资格合格



转入: 众环海华(特普)北京分所
 注册会计师工作单位变更事项登记
 同意调出 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 2008年12月12日

同意调入 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 2008年12月5日

闫丙旗: 中瑞华青(特普)分所 2010.11.5

闫丙旗: 中瑞华青(特普)分所 2010.11.5

- 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、注册会计师停止执行法定业务时, 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, 办理补发手续。

闫丙旗: 中瑞华青(特普)分所

- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the 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.

闫丙旗: 中瑞华青(特普)分所

2012.1.10

同意转让
 李平
 2012.9.16

同意转让
 李平
 2012.9.16

同意转让
 李平
 2012.9.16

一、本证书由财政部、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同制定，由财政部、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同颁发。
 二、本证书由财政部、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同制定，由财政部、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同颁发。
 三、本证书由财政部、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同制定，由财政部、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同颁发。
 四、本证书由财政部、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同制定，由财政部、人力资源和社会保障部、中国注册会计师协会共同颁发。

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.



姓名 李玉平
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1978-02-04
 Date of birth
 工作单位 河南中达信会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号 410523780201151
 Identity card No



姓名: 李玉平
 证书编号: 410000090046
 this renewal.

2013

证书编号: 410000090046
 No. of Certificate
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2003 年 4 月 28 日
 Date of Issue

李平