

国融-祥达租赁资产支持专项计划
清算审计报告



目 录

一、清算报告	第 1—2 页
二、清算报表	第 3—6 页
(一) 清算资产负债表.....	第 3 页
(二) 清算财产表.....	第 4 页
(三) 清算损益表.....	第 5 页
(四) 债务清偿表.....	第 6 页
三、清算事项说明	第 7—8 页



审 计 报 告

天健审〔2021〕1-96号

国融-祥达租赁资产支持专项计划清算组：

我们审计了后附的国融-祥达租赁资产支持专项计划（以下简称祥达租赁专项计划）的清算报表，包括2021年1月19日（计划结束日）的清算资产负债表、清算财产表，自2021年1月20日（清算起始日）至3月1日（清算结束日）止的清算损益表、债务清偿表，以及清算事项说明。

一、专项计划管理人对清算报表的责任

专项计划管理人国融证券股份有限公司负责按照后附的祥达租赁专项计划清算事项说明第二条所述的编制基础编制清算报表，并负责设计、执行和维护必要的与清算报表编制相关的内部控制，以使清算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

我们的责任是在执行审计工作的基础上对清算报表发表审计意见。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对清算报表是否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报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与清算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。

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，祥达租赁专项计划清算报表在所有重大方面按照清算事项说明第二条所述的编制基础编制。

四、对报告分发和使用的限制

本报告仅供祥达租赁专项计划清算组清算剩余资产并分派给祥达租赁专项计划持有人，以及报送相关监管机构时使用，不适用于其他用途。因使用不当造成的后果，与执行本业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年三月十五日

国融-祥达租赁资产支持专项计划 清算资产负债表

2021年3月1日

单位：人民币元

项目	清算结束日 2021年3月1日	清算起始日前日 2021年1月19日
资 产：		
银行存款		3,647,333.77
结算备付金		
存出保证金		
交易性金融资产		
其中：股票投资		
债券投资		
基金投资		
买入返售金融资产		
应收证券清算款		
应收利息		
资产总计		3,647,333.77
债务及清算净权益		
负 债：		
应付赎回款		
应付赎回费		
应付管理人报酬		
应付交易费用		
应付托管费		29,962.19
应交税费		5,440.58
债务合计		35,402.77
清算净权益：		
清算净权益		3,611,931.00
债务及清算净权益总计		3,647,333.77

计划管理人：国融证券股份有限公司

计划托管人：上海浦东发展银行股份有限公司济南分行

国融-祥达租赁资产支持专项计划
清算财产表
 2021年3月1日

单位：人民币元

项目	清算结束日 2021年3月1日	预计可变现金额
银行存款		
结算备付金		
存出保证金		
应收利息		
清算财产合计		

计划管理人：国融证券股份有限公司

计划托管人：上海浦东发展银行股份有限公司济南分行

国融-祥达租赁资产支持专项计划

清算损益表

2021年1月20日至2021年3月1日

单位：人民币元

项目	2021年1月20日至2021年3月1日
一、存款利息收入	
二、投资收益	
三、公允价值变动损益	
四、其他收入	
清算收入小计	
五、交易费用	
六、其他费用	50,096.24
1. 清算审计费	20,000.00
2. 清算法律服务费	30,000.00
3. 手续费	96.24
清算支出小计	50,096.24
七、清算净收益（清算净损失以“-”号表示）	-50,096.24

计划管理人：国融证券股份有限公司

计划托管人：上海浦东发展银行股份有限公司济南分行

**国融-祥达租赁资产支持专项计划
债务清偿表**
2021年1月19日至2021年3月1日

单位：人民币元

项目	清算起始日前日	清算期增加	清算期减少	清算结束日	本期以现金清偿
	2021年1月19日			2021年3月1日	
应付赎回款	3,561,834.76		3,561,834.76		3,561,834.76
应付赎回费					
应付管理人报酬					
应付交易费用					
应付托管费	29,962.19		29,962.19		29,962.19
应交税费	5,440.58		5,440.58		5,440.58
债务合计	3,597,237.53		3,597,237.53		3,597,237.53
校验					

计划管理人：国融证券股份有限公司

计划托管人：上海浦东发展银行股份有限公司济南分行

国融-祥达租赁资产支持专项计划

清算事项说明

2021 年 1 月 19 日-2021 年 3 月 1 日

金额单位：人民币元

一、国融-祥达租赁资产支持专项计划

(一) 基本情况

国融-祥达租赁资产支持专项计划(以下简称本专项计划)由国融证券股份有限公司作为管理人,上海浦东发展银行股份有限公司济南分行作为托管人,本专项计划于 2018 年 12 月 28 日成立,发行总规模为 3.69 亿元,设立时募集资金业经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》([2018]京会兴验字第 08000024 号)。

(二) 清算原因

根据《国融-祥达租赁资产支持专项计划计划说明书》、《国融-祥达租赁资产支持专项计划标准条款》和《国融-祥达租赁资产支持专项计划认购协议》等专项计划文件的约定,专项计划于专项计划终止日(2021 年 1 月 19 日)终止。本次专项计划计划终止之日定为 2021 年 1 月 19 日。

二、清算报表的编制基础

本专项计划于 2021 年 1 月 19 日(以下简称计划终止日)终止,并自 2021 年 1 月 20 日开始清算,清算期间为 2021 年 1 月 20 日(以下简称清算起始日)至 2021 年 3 月 1 日(以下简称清算结束日)。本专项计划的清算报表是在非持续经营的前提下参考《企业会计准则》及《证券投资基金会计核算业务指引》的有关规定编制,自本专项计划终止日起,资产负债按清算价格计价。由于报表性质所致,本报表无比较期间的相关数据列示。

三、清算资产、负债计算原则

银行存款为本专项计划存放于在托管行开设的专项计划专用银行账户的资金,为人民币账户。按照清算结束日账面金额记录列示。

四、清算情况

截至清算结束日止，本专项计划具体清算情况如下：

（一）资产处置情况

1. 银行存款

本专项计划清算起始日初银行存款为 3,647,333.77 元，清算期间银行存款减少 3,647,333.77 元，清算结束日银行存款为 0.00 元。

清算期间，划转国融证券股份有限公司代扣代缴专项计划税款 5,440.58 元，划转审计费 20,000.00 元，划转本计划托管费 29,962.19 元，划转律师事务所清算服务费 30,000.00 元，划付给次级资产支持证券持有人剩余资产 3,561,834.76 元，费用划转手续费 96.24 元。

（二）持有人权益情况

清算起始日初持有人权益 3,611,931.00 元，清算期间净损益为-50,096.24 元，清算期间支付持有人权益 3,561,834.76 元，清算结束日持有人权益为 0.00 元

（三）清算损益情况

清算期间收入为 0.00 元，支出为 50,096.24 元，清算期间净损益为-50,096.24 元。

五、清算结束日的资产负债及剩余财产分配情况

清算结束日本专项计划总资产 0.00 元，总负债 0.00 元。

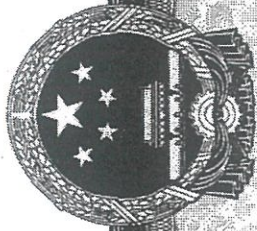
根据《国融-祥达租赁资产支持专项计划说明书》及《国融-祥达租赁资产支持专项计划标准条款》中约定，全部优先级资产支持证券的本金和预期收益分配完毕后，专项计划剩余资产包含专项账户中扣除专项计划应付未付的税收及专项计划相关费用后的现金资产及非现金形式的专项计划资产（剩余的基础资产对应的租赁债权及其附属担保权益）将按其当时原状分配给次级资产支持证券持有人。

六、其他事项

（一）计划终止日本专项计划份额为 0.00 份，清算结束日本专项计划份额为 0.00 份。

（二）截至清算结束日，本专项计划无需要披露的其他重大或有事项或承诺事项。

管理人：国融证券股份有限公司
二〇二一年三月十五日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

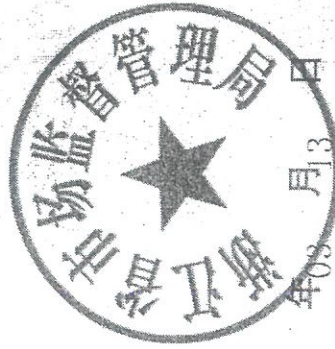
执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、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；信息系统审计；法律、法规规定的其它业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

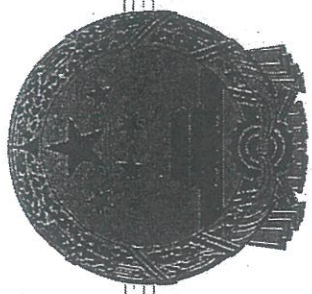
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

2020

年08月13日

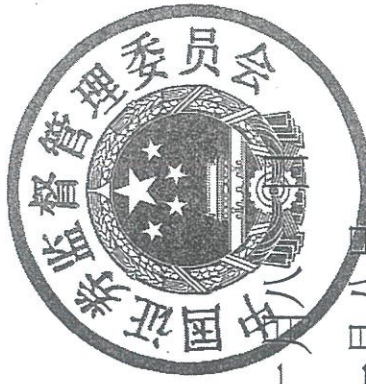
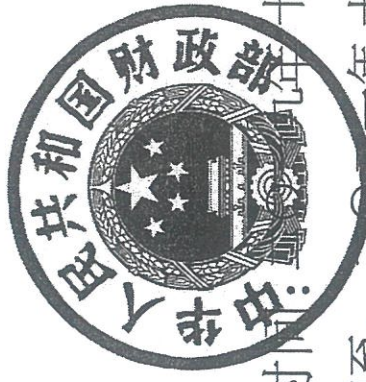


证书序号: 000390

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
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

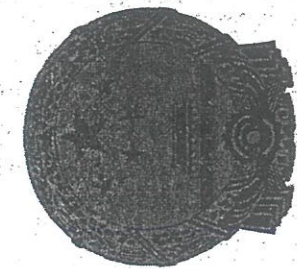


证书号：44

发证时间：二〇一一年十一月八日

证书有效期至：二〇一一年十一月八日

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

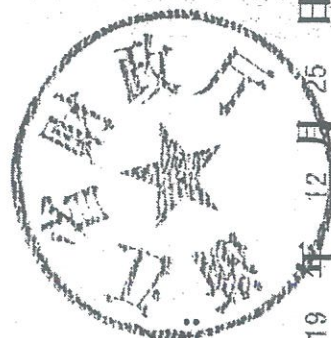
批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核人章

证书序号：0007666

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》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

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

姓名 刘绍秋
Full name _____

性别 男
Sex _____

出生日期 1963-08-06
Date of birth _____

工作单位 湖南开元有限责任会计师事务所
Working unit _____

身份证号码 430103630806201
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.

注册编号: 43010000200030

No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年12月4日
Date of Issuance

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.

注册编号: 43010000200030

No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年12月4日
Date of Issuance

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.

注册编号: 43010000200030

No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年12月4日
Date of Issuance

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章



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

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: 谢东良
Sex: 男
出生日期: 1978-01-31
工作单位: 北京德恒律师事务所
身份证号码: 110102197801310051

证书编号: 310000073192
发证日期: 2013年4月1日

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.

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.

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年3月22日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年3月21日

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章