



关于广东科达机电股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
审核报告

中喜专审字〔2014〕第 0098 号

广东科达机电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广东科达机电股份有限公司（以下简称“贵公司”）2013年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2013年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《广东科达机电股份有限公司 2013年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

一、管理层对财务报表的责任

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（证监发[2003]56 号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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职业道德规范，计划和实施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，我们结合贵公司的实际情况，实施了核查会计记录、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。



### 三、审核结论

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司2013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重大不一致之处。

### 四、其他事项

为了更好地理解贵公司2013年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供贵公司为 2013年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王会栓

中国 北京

中国注册会计师：吴兴华

二〇一四年三月二十七日

## 附件1

2013年度广东科达机电股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2013年年初往来资金余额	2013年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2013年度占用资金的利息	2013年度偿还累计发生金额	2013年期末往来资金余额	占用形成原因
上市公司的子公司及其附属企业	佛山市科达石材机械有限公司	控股子公司	应收账款		3,557.48		3,557.48		销售配件
			其他应收款		187.55		187.55		房租、水电费
	安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	应收账款		11.00		11.00		销售配件
			其他应收款		5,024.47		5,024.47		往来款
	安徽科达机电有限公司	全资子公司	应收账款		11,931.42		10,363.77	1,567.65	销售整机、配件
			其他应收款		6,561.24		6,561.24		往来款
	科达机电(香港)有限公司	全资子公司	应收账款		7,512.44		6,383.40	1,129.04	销售整机、配件
	佛山市科达液压机械有限公司	控股子公司	应收账款		138.97		138.97		销售配件
			其他应收款		47.40		47.40		房租、水电费
	安徽久福新型墙体材料有限公司	全资子公司	其他应收款	3,000.00				3,000.00	往来款
	广东信成融资租赁有限公司	全资子公司	应收账款		3,876.10		3,876.10		销售整机、配件
	安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司	应收账款	23,487.22	68,721.94		65,147.87	27,061.29	销售整机、配件
			其他应收款		4,000.00		1,500.00	2,500.00	往来款
	芜湖科达新铭丰机电有限公司	子公司之公司	应收账款		1,450.89		835.73	615.16	销售整机、配件
			其他应收款		1,853.06		1,853.06		往来款
	佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	应收账款		701.82		701.82		销售整机、配件
			其他应收款		6.16		6.16		代付部分费用
	长沙埃尔压缩机有限责任公司	控股子公司	应收账款	196.08	256.77		184.67	268.18	销售整机、配件
			其他应收款		1.19		1.19		代付部分费用
沈阳科达洁能燃气有限公司	控股之公司	其他应收款	4,500.00	19,311.50		15,500.81	8,310.69	往来款	
<b>合计</b>				31,183.30	135,151.40		121,882.69	44,452.01	

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

## 附件2

2013年度广东科达机电股份有限公司  
对控股股东及其他关联方提供担保情况表

单位：万元

被担保方名称	与上市企业的关系	2013-12-31 对外担保的金额	2012-12-31 对外担保的金额	担保方式	担保期限	备注
佛山市科达石材机械有限公司	控股子公司	611.00	200.00	信用担保	2013-11-2 至 2014-11-2	
安徽科达机电有限公司	全资子公司	2,234.97	2,697.00	信用担保	2013-1-1 至 2014-12-31	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	2,099.60	1,348.00	信用担保	2013-1-1 至 2014-12-31	
沈阳科达洁能燃气有限公司	控股子公司	13,325.00	17,225.00	信用担保	2010-12-29 至 2016-11-28	
沈阳科达洁能燃气有限公司	控股子公司	18,791.67	14,550.00	信用担保	2012-2-3 至 2017-2-2	
沈阳科达洁能燃气有限公司	控股子公司	2,000.00	4,000.00	信用担保	2012-6-7 至 2015-6-6	
峨眉山科达洁能有限公司	控股子公司之子公司	1,000.00	1,250.00	质押担保	2011-4-12 至 2016-4-11	
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	2,000.00		信用担保	2013-1-1 至 2014-12-31	
广东信成融资租赁有限公司	全资子公司	4,715.85	11,690.36	信用担保	2011-4-29 至 2017-4-29	
广东信成融资租赁有限公司	全资子公司	3,670.00	7,990.00	信用担保	2012-10-11 至 2014-10-10	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司	20,905.59	6,333.00	信用担保	2012-5-14 至 2016-5-11	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司	15,580.00	875.00	信用担保	2013-6-12 至 2015-6-11	
<b>合计</b>		86,933.68	68,158.36			

法定代表人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞