

# 关于河北先河环保科技股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

利安达专字[2014]第 1077 号

## 河北先河环保科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河北先河环保科技股份有限公司及其子公司（以下简称“贵集团”）2013 年 12 月 31 日公司的资产负债表及合并资产负债表，2013 年度公司的利润表及合并利润表、公司的现金流量表及合并现金流量表、公司的所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵集团 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不一致。

为了更好地理解贵集团 2013 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供河北先河环保科技股份有限公司 2013 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

利安达会计师事务所**错误！未指定书签。**所 中国注册会计师 邱淦泳  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 张彦巧

中国 北京

二〇一四年四月二十三日

## 2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

单位：人民币  
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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2013年期初占用资金余额 | 2013年占用累计发生金额（不含利息） | 2013年度占用资金的利息     | 2013年偿还累计发生金额 | 2013年12月31日占用资金余额   | 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2013年期初往来资金余额 | 2013年往来累计发生金额（不含利息） | 2013年度占用资金的利息(如有) | 2013年偿还累计发生金额 | 2013年12月31日期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业      |              |               |             |               |                     |                   |               |                     |        |        |
| 小计             |              |               |             |               |                     |                   |               |                     |        |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 北京先河中润科技有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 5,330,051.71  |                     |                   | 242,524.70    | 5,087,527.01        | 往来款    | 非经营性往来 |

|                      |  |  |  |                     |  |  |                   |                     |  |  |
|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|-------------------|---------------------|--|--|
|                      |  |  |  |                     |  |  |                   |                     |  |  |
| <b>小计</b>            |  |  |  | <b>5,330,051.71</b> |  |  | <b>242,524.70</b> | <b>5,087,527.01</b> |  |  |
| 关联自然人<br>及其控制的<br>法人 |  |  |  |                     |  |  |                   |                     |  |  |
| 其他关联人<br>及其附属企<br>业  |  |  |  |                     |  |  |                   |                     |  |  |
| <b>总计</b>            |  |  |  | <b>5,330,051.71</b> |  |  | <b>242,524.70</b> | <b>5,087,527.01</b> |  |  |

注：期初期末合计占用金额不含负数（股份公司占用关联方的资金数）

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：陈荣强

会计机构负责人：安俊英