

广东科达洁能股份有限公司  
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〔2015〕第 0263 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.cn



## 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〔2015〕第 0263 号

广东科达洁能股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广东科达洁能股份有限公司（以下简称“贵公司”）2014年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2014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《广东科达洁能股份有限公司 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。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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2014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2014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 2014年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一五年四月二十四日

附件1

2014年度广东科达洁能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	2014年期初往来资金余额	2014年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2014年度占用资金的利息	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质	占用性质
现大股东及附属企业										
总计				-	-	-	-	-		
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	2014年期初往来资金余额	2014年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2014年度占用资金的利息	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质	占用性质
现大股东及附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	安徽科达机电有限公司	全资子公司	应收账款	1,567.65	3,322.59		4,890.24	销售整机、配件	经营性往来	
	科达机电(香港)有限公司	全资子公司	应收账款	1,129.04	8,818.99		4,345.55	5,602.48 销售整机、配件	经营性往来	
	安徽久福新兴墙体材料有限公司	全资子公司	其他应收款	3,000.00			3,000.00	往来款	经营性往来	
	安徽信成投资有限公司	全资子公司	其他应收款		5,500.00			5,500.00 往来款	经营性往来	
	安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司	应收账款	27,061.29	71,767.54		62,102.38	36,726.45 销售整机、配件	经营性往来	
			其他应收款	2,500.00	6,000.00		8,500.00	往来款	经营性往来	
	信成国际融资租赁有限公司	全资子公司	应收账款		799.31		677.98	121.33 销售整机、配件	经营性往来	
	芜湖科达新铭丰机电有限公司	子公司之公司	应收账款	615.16	304.18		919.34	销售整机、配件	经营性往来	
	长沙埃尔压缩机有限责任公司	控股子公司	应收账款	268.18	555.00		823.18	销售整机、配件	经营性往来	
	沈阳科达洁能燃气有限公司	控股子公司	其他应收款	8,310.69	34,444.35		11,003.07	31,751.97 代付部分费用	经营性往来	
安徽科达埃尔压缩机有限责任公司	控股子公司	应收账款		139.70		9.70	130.00 销售配件	经营性往来		
小计				44,452.01	131,511.96		96,261.74	79,702.23		
关联自然人及其控制的法人										
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
总计				44,452.01	131,511.96	-	96,261.74	79,702.23		

公司法定代表人:边程

主管会计工作负责人:曾飞

会计机构负责人:曾飞

2014年度广东科达洁能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	2014-12-31对外担保的金额	2013-12-31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	信用担保	2014年11月2日	
安徽科达机电有限公司	全资子公司	496.70	2,234.97	信用担保	2014年12月31日	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	3,242.00	2,099.60	信用担保	2014年12月31日	
沈阳科达洁能燃气有限公司	控股子公司	8,775.00	13,325.00	信用担保	2016年11月28日	
沈阳科达洁能燃气有限公司	控股子公司	14,791.67	18,791.67	信用担保	2017年2月2日	
沈阳科达洁能燃气有限公司	控股子公司		2,000.00	信用担保	2014年12月31日	
峨眉山科达洁能有限公司	控股子公司之公司	500.00	1,000.00	质押担保	2016年4月11日	
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	2,540.00	2,000.00	信用担保	2014年12月31日	
广东信成融资租赁有限公司	全资子公司	4,839.13	4,715.85	信用担保	2016年3月27日	
广东信成融资租赁有限公司	全资子公司	11,958.36	3,670.00	信用担保	2016年4月23日	
广东信成融资租赁有限公司	全资子公司	15,000.00		信用担保	2015年4月17日	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司	39,166.59	20,905.59	信用担保	2017年1月28日	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司	5,620.00	15,580.00	信用担保	2015年7月19日	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司	15,500.00		信用担保	2015年5月20日	
合计		122,429.45	86,933.68			

公司法定代表人:边程

主管会计工作负责人:曾飞

会计机构负责人:曾飞