

关于广东超华科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项审核报告

广会专字[2016]G16001240033 号

目 录

报告正文.....	1-2
附件.....	3-4

关于广东超华科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项审核报告

广会专字[2016]G16001240033 号

广东超华科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了广东超华科技股份有限公司（以下简称“超华科技”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2016 年 2 月 23 日出具了广会审字[2016]G16001240011 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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 号文）的要求，超华科技编制了本专项审核报告所附的《2015 年度广东超华科技股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并保证其真实性、合法性及完整性是超华科技的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项审核报告。

我们将上述汇总表与超华科技的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对超华科技关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解超华科技的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况，后

附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供超华科技按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所披露超华科技年度报告时使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：2015 年度广东超华科技股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：杨新春

中 国 广 州

二零一六年二月二十三日

附件

2015 年度广东超华科技股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况汇总表

单位：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	2015 年年初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额（不含利息）	2015 年度占用资金的利息（如有）	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	梅县超华电路板有限公司	全资子公司	其他应收款	12,161,301.58	138,101,534.26	-	132,522,794.69	17,740,041.15	资金往来	非经营往来
	梅州富华矿业有限公司	全资子公司	其他应收款	1,288,733.73	140,022.64	-	-	1,428,756.37	资金往来	非经营往来
	梅州泰华电路板有限公司	全资 孙子公司	其他应收款	38,811,909.52	154,856,598.10	-	192,614,982.63	1,053,524.99	资金往来	非经营往来
	广东超华销售有限公司	全资子公司	其他应收款	483,501.94	1,373,090.80	-	9,722,000.00	-7,865,407.26	资金往来	非经营往来
	超华科技股份有限公司（香港）有限公司	全资子公司	其他应收款	692,508.28	836,178.75	-	-	1,528,687.03	资金往来	非经营往来

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	2015 年年初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额（不含利息）	2015 年度占用资金的利息（如有）	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	梅州超华数控科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-22,090,962.59	84,714,661.88	-	46,328,492.97	16,295,206.32	资金往来	非经营往来
	广州三祥多层电路有限公司	全资子公司	其他应收款	-59,912,919.72	297,435,064.70	-	178,303,717.11	59,218,427.87	资金往来	非经营往来
	梅县超华电子绝缘材料有限公司	全资子公司	其他应收款	-4,582,950.44	98,442,111.31	-	95,240,902.90	-1,381,742.03	资金往来	非经营往来
	惠州合正电子科技有限公司	全资孙子公司	其他应收款	-45,182,647.22	549,895,970.48	-	519,615,345.74	-14,902,022.48	资金往来	非经营往来
小 计				-78,331,524.92	1,325,795,232.92	-	1,174,348,236.04	73,115,471.96		
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总 计				-78,331,524.92	1,325,212,423.94	-	1,174,348,236.04	72,532,662.98		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：