

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〔2016〕第 0332 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_xz_cpa@163.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(2016)第0332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”）2015年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2015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2015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，编制和对外披露关联方占用资金汇总表，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2015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2015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2015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·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十八日

2015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											
资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年初往来资金余额	2015年度占用金额(不含占用资金利息)	2015年度占用资金的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质	
上市公司及其附属企业	安徽科达机电有限公司	全资子公司	其他应收款		8,517.80		17.80	8,500.00	往来款	经营往来	
			应收账款		2,168.92		518.82	1,650.10	销售整机、配件	经营往来	
	安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	其他应收款		35.28		35.28		往来款	经营往来	
			应收账款		12.10		12.10		销售配件	经营往来	
	佛山市科达液压机机械有限公司	控股子公司	其他应收款		350.09		350.09		往来款	经营往来	
			应收账款		230.22		230.22		销售配件	经营往来	
	芜湖科达新铭丰机电有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款		22.97		22.97		往来款	经营往来	
			应收账款		78.81		78.81		销售配件	经营往来	
	沈阳科达洁能燃气有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	31,751.97	51,596.25		500.22	82,848.00	往来款	经营往来	
			其他应收款		0.84		0.84		往来款	经营往来	
	佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	应收账款		40.18		40.18		销售配件	经营往来	
	佛山市卓达豪机械有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款		1.00		1.00		往来款	经营往来	
	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	经营往来	
	广东信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款		9,294.26		9,042.09	252.17	往来款	经营往来	
			其他应收款		52,110.83		17,185.58	34,925.25	往来款	经营往来	
	安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	应收账款	36,726.45	66,116.62		89,934.18	12,908.89	销售整机、配件	经营往来	
安徽科达埃尔压缩机有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款		2.32		2.32		往来款	经营往来		
		应收账款	130.00	325.61		455.61		销售配件	经营往来		
河南科达东大国际工程有限公司	全资子公司	其他应收款		0.74		0.74		往来款	经营往来		
		应收账款		8.70		8.70		销售配件	经营往来		
江苏科行环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款		5,500.00		500.00	5,000.00	往来款	经营往来		
科达机电(香港)有限公司	全资子公司	应收账款	5,602.48	9,717.61		7,962.31	7,357.78	销售整机、配件	经营往来		
信成国际(香港)有限公司	全资子公司之子公司	应收账款	121.33	23,090.87		23,212.20		销售整机、配件	经营往来		
合计				79,832.23	229,222.02		150,112.06	158,942.19			

公司法定代表人:吴木海

主管会计工作负责人:曾飞

会计机构负责人:曾飞

2015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	与上市公司的关系	2015-12-31对外担保的金额	2014-12-31对外担保的金额	担保方式	担保期限	备注
安徽科达机电有限公司	全资子公司	1,000.00	496.70	信用担保	2016年6月4日	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	6,690.00	3,242.00	信用担保	2016年6月25日	
沈阳科达洁能燃气有限公司	全资子公司之控股子公司	2,112.50	8,775.00	信用担保	2016年11月28日	
沈阳科达洁能燃气有限公司	全资子公司之控股子公司	5,791.67	14,791.67	信用担保	2017年2月2日	
广东信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司		15,000.00	信用担保	2015年4月17日	
广东信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司		4,839.13	信用担保	2016年3月27日	
广东信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	800.00	11,958.36	信用担保	2016年4月4日	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司		5,620.00	信用担保	2015年7月19日	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司		15,500.00	信用担保	2015年5月20日	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	7,350.00		信用担保	2016年8月2日	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司		39,166.59	信用担保	2017年1月28日	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	36,389.38		信用担保	2018年9月5日	
峨眉山科达洁能有限公司	控股子公司之子公司		500.00	信用担保	2016年4月11日	
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	964.00	2,540.00	信用担保	2016年6月25日	
佛山市卓达泰机械有限公司	全资子公司之子公司	1,500.00		信用担保	2016年9月1日	
信成国际（香港）有限公司	全资子公司之子公司	3,121.54		信用担保	2016年8月26日	
信成国际（香港）有限公司	全资子公司之子公司	3,251.60		信用担保	2016年9月14日	
江苏科行环保科技有限公司	全资子公司	5,000.00		信用担保	2016年1月30日	
合计		73,970.69	122,429.45			

公司法定代表人:吴木海

主管会计工作负责人:曾飞

会计机构负责人:曾飞



营业执照

(副本) (10-1)

注册号 110101016535959

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、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;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、规定的其他业务。



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2015 年 01 月 04 日

证书序号: NO. 019707

说明

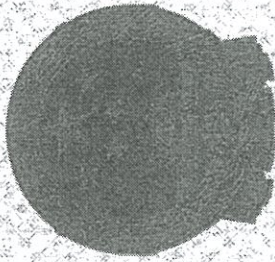
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一三年一月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:



办公场所:

北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11000168

注册资本(出资额):

1395万元

批准设立文号:

京财会许可(2013)0071号

批准设立日期:

2013-11-08

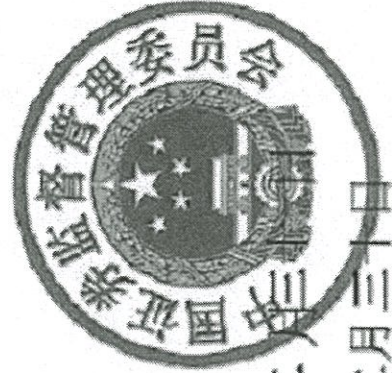
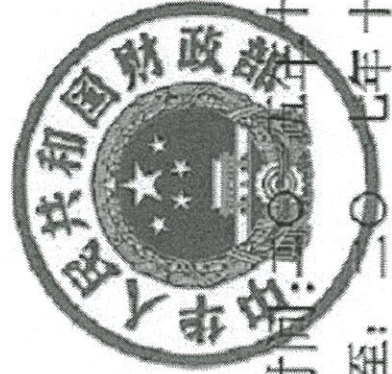


证书序号: 000457

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
中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

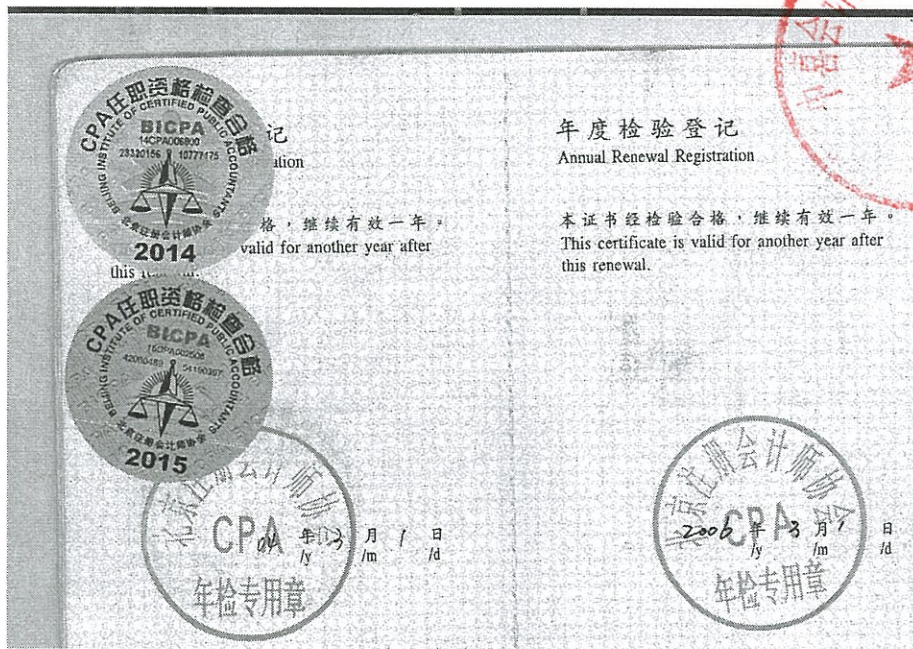
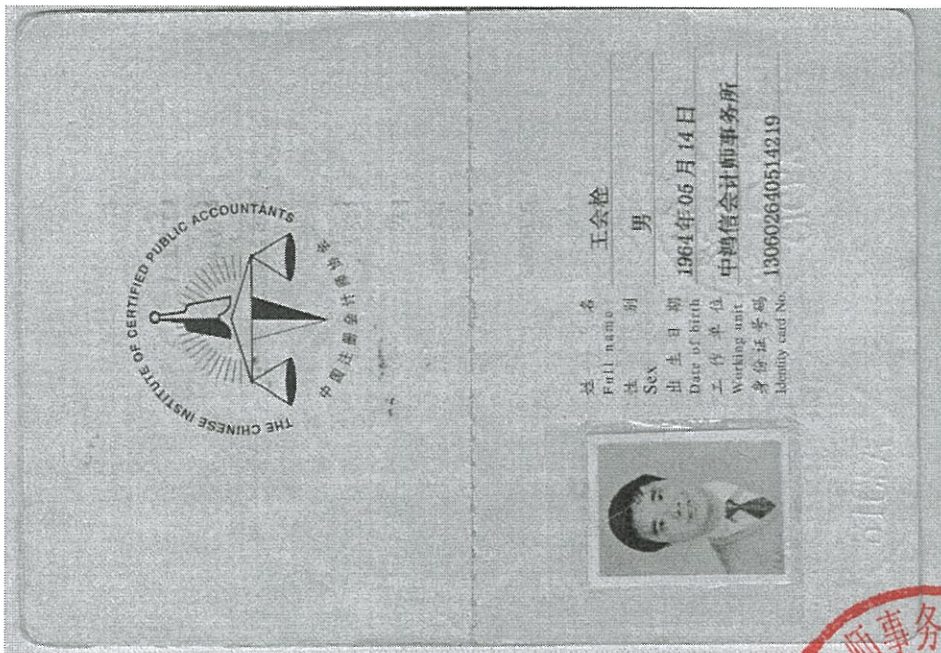
首席合伙人：张增刚



证书号: 04

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日





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


姓名: 杨和屏
性别: 男
出生日期: 1975年8月15日
工作单位: 兴华会计师事务所
身份证号: 332126750815003






注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

向贵所提出
Apply the holder to be transferred to:



事务所
CPAs
杨和屏
2014年12月30日

向贵所提出
Apply the holder to be transferred to:



事务所
CPAs
杨和屏
2014年12月30日

注意事项

- 注册会计师执行业务，必须按照有关规定出示证书。
- 本证书仅限本人使用，不得出租、出借。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应退还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of rescission after making an announcement of loss on the newspaper.

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.



2013



2011

2011年 3 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.



2015



2012



2014