

**关于科达制造股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
专项说明**

中喜专审字【2021】第 00956 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.net

目 录

- 1、关于科达制造股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明
- 2、科达制造股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



关于科达制造股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
专项说明

中喜专审字【2021】第 00956 号

科达制造股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了科达制造股份有限公司(以下简称“贵公司”)2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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《科达制造股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了审核。

一、管理层的责任

根据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《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,贵公司编制了本专项说明所附的科达制造股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性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



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

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2020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2020年度关联方占用公司资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司披露2020年年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二一年四月二十七日

2020年度科达制造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	币别	截至2020-12-31对外担保的金额	截至2019-12-31对外担保的金额	担保方式	担保到期日	备注
安徽科达机电有限公司	全资子公司	人民币	400.00		信用担保	2023/5/13	
安徽科达机电有限公司	全资子公司	人民币	2,481.52		信用担保	2021/5/23	
安徽科达机电有限公司	全资子公司	人民币	849.07		信用担保	2021/7/10	
安徽科达机电有限公司	全资子公司	人民币		300.00	信用担保	2020/11/28	
安徽科达机电有限公司	全资子公司	人民币		2,556.12	信用担保	2020/6/27	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	人民币	3,000.00		信用担保	2021/5/18	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	人民币	2,877.15		信用担保	2021/4/26	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	人民币	39.90		信用担保	2021/3/27	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	人民币		10,000.00	信用担保	2020/8/14	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	人民币		2,717.30	信用担保	2020/4/25	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	人民币		1,714.72	信用担保	2020/10/31	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	人民币	21,597.20		信用担保	2023/9/30	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	人民币	416.70		信用担保	2021/3/15	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	人民币		34,684.90	信用担保	2022/7/24	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	人民币		4,057.38	信用担保	2020/7/18	
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	人民币	561.00		信用担保	2021/2/20	
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	人民币		16,635.29	信用担保	2020/12/25	
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	人民币		580.00	信用担保	2020/5/26	
佛山市卓力泰机械有限公司	全资子公司之子公司	人民币		2,000.00	信用担保	2020/4/22	
河南科达东大国际工程有限公司	控股子公司之子公司	人民币	2,200.66		信用担保	2021/6/21	
河南科达东大国际工程有限公司	控股子公司之子公司	人民币		3,299.09	信用担保	2020/4/8	
河南科达东大国际工程有限公司	控股子公司之子公司	人民币		661.50	信用担保	2020/5/23	
安徽科达新能源汽车销售有限公司	全资子公司之子公司	人民币	1,000.00		信用担保	2021/5/26	
安徽科达新材料有限公司	全资子公司	人民币	9,600.00		信用担保	2021/8/21	
江苏科行环保股份有限公司	控股子公司	人民币	6,455.50		信用担保	2021/8/5	
江苏科行环保股份有限公司	控股子公司	人民币	1,999.40		信用担保	2021/9/23	
江苏科行环保股份有限公司	控股子公司	人民币	3,390.10		信用担保	2021/12/31	
江苏科行环保股份有限公司	控股子公司	人民币		37,770.00	信用担保	2020/10/20	
江苏科行环保股份有限公司	控股子公司	人民币		4,976.43	信用担保	2020/3/26	
江苏科行环保股份有限公司	控股子公司	人民币		4,765.49	信用担保	2021/8/8	

2020年度科达制造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	币别	截至2020-12-31对外担保的金额	截至2019-12-31对外担保的金额	担保方式	担保到期日	备注
漳州巨铭石墨材料有限公司	联营企业	人民币		1,500.00	信用担保	2020/7/3	
漳州巨铭石墨材料有限公司	联营企业	人民币		1,272.00	信用担保	2020/10/14	
福建科华石墨科技有限公司	全资子公司之控股子公司	人民币	435.00		信用担保	2021/12/13	
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	联营企业	人民币	5,392.38		信用担保	2022/6/20	
青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	联营企业	人民币		9,278.78	信用担保	2022/6/20	
安徽虎渡科达流体机械有限公司	联营企业	人民币	1,400.00		信用担保	2021/6/30	
安徽虎渡科达流体机械有限公司	联营企业	人民币	254.84		信用担保	2021/6/24	
安徽虎渡科达流体机械有限公司	联营企业	人民币		294.00	信用担保	2020/5/15	
安徽虎渡科达流体机械有限公司	联营企业	人民币		160.80	信用担保	2020/6/19	
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	全资子公司之控股子公司	人民币	1,000.00		信用担保	2021/5/20	
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	全资子公司之控股子公司	人民币		1,000.00	信用担保	2020/10/22	
安徽科达雨力汽车科技有限公司	联营企业	人民币	600.00		信用担保	2023/12/9	
安徽科达雨力汽车科技有限公司	联营企业	人民币		600.00	信用担保	2020/12/25	
人民币合计			65,950.42	140,823.80			
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	全资子公司之控股子公司	欧元		700.00	信用担保	2020/6/21	
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	全资子公司之控股子公司	欧元		1,230.00	信用担保	2021/1/24	
Keda (Sn) Ceramics Limited	全资子公司之控股子公司	欧元	2,500.00		信用担保	2023/5/31	
Keda (Sn) Ceramics Limited	全资子公司之控股子公司	欧元		3,000.00	信用担保	2023/5/31	
信成国际（香港）有限公司	全资子公司之子公司	欧元	1,682.60		信用担保	2021/12/23	
信成国际（香港）有限公司	全资子公司之子公司	欧元		1,498.85	信用担保	2020/12/8	
欧元合计			4,182.60	6,428.85			
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	全资子公司之控股子公司	美元	1,033.33		信用担保	2023/7/6	
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	全资子公司之控股子公司	美元		1,433.33	信用担保	2023/7/6	
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	全资子公司之控股子公司	美元	366.48		信用担保	2021/12/4	
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	全资子公司之控股子公司	美元		1,059.29	信用担保	2020/12/15	
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	全资子公司之控股子公司	美元	2,500.00		信用担保	2027/12/15	
美元合计			3,899.81	2,492.62			

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

2020年度科达制造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	年初往来资金余额	本年占用累计发生金额(不含占用资金利息)	本年占用资金的利息	本年偿还累计发生金额	期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	科达机电(香港)有限公司	全资子公司	应收账款	68.74	9.84	-	70.44	8.14	货款	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	24,369.93	22,556.73	-	34,533.22	12,393.44	货款	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	其他应收款	-	4,219.75	-	-	4,219.75	保证金	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	-	412.67	-	3.78	408.89	保证金	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	29,766.60	43,745.74	-	66,382.90	7,129.44	货款	经营往来
	科裕国际(香港)有限公司	全资子公司	应收账款	-	8,586.68	-	1,943.68	6,643.00	货款	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	0.79	8.00	-	8.79	-	货款	经营往来
	佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	预付账款	-	193.62	-	-	193.62	采购款	经营往来
	佛山市德力泰科技有限公司	全资子公司之子公司	应收账款	-	882.79	-	808.00	74.79	货款	经营往来
	江苏科行环保股份有限公司	控股子公司	应收账款	95.77	17.17	-	-	112.94	货款	经营往来
	江苏科行环保股份有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000.00	48,872.59	-	42,385.87	7,486.72	往来款	经营往来
	安徽科达机电有限公司	全资子公司	其他应收款	1,800.00	19.17	-	1,819.17	-	往来款	经营往来
	安徽科达新材料有限公司	全资子公司	预付账款	429.00	-	-	429.00	-	采购款	经营往来
	安徽科达新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	31,879.00	1,604.52	-	13,554.52	19,929.00	往来款	经营往来
	福建科华石墨科技有限公司	全资子公司之控股子公司	其他应收款	-	4,700.45	-	2,700.45	2,000.00	往来款	经营往来
	四川科达洁能新材料有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	-	27,302.30	-	7,586.30	19,716.00	往来款	经营往来
	KEDA INDUSTRIAL(INDIA) LIMITED	全资子公司之控股子公司	应收账款	-	792.03	-	12.11	779.92	货款	经营往来
	沈阳科达洁能燃气有限公司	控股子公司	其他应收款	38,903.00	145.24	-	20.24	39,028.00	往来款	经营往来
	安徽科达新能源汽车销售有限公司	全资子公司之子公司	预付账款	73.14	-	-	18.28	54.86	采购款	经营往来
	安徽科达投资有限公司	全资子公司	其他应收款	-	31,317.00	-	400.00	30,917.00	往来款	经营往来
	KEDA HOLDING (MAURITIUS) LIMITED	全资子公司	其他应收款	13.92	0.43	-	1.27	13.08	往来款	经营往来
	佛山市科达机电有限公司	全资子公司	应收账款	-	2,626.97	-	-	2,626.97	货款	经营往来
	佛山市科达机电有限公司	全资子公司	预付账款	-	12,115.33	-	6,826.83	5,288.50	采购款	经营往来
	佛山市科达机电有限公司	全资子公司	其他应收款	10,950.00	10,524.11	-	17,813.52	3,660.59	往来款	经营往来
	青海科达锂业有限公司	全资子公司	其他应收款	703.62	-	-	-	703.62	往来款	经营往来
	佛山市科达陶瓷技术有限公司	全资子公司	应收账款	-	1,378.72	-	-	1,378.72	货款	经营往来
	KEDA CERAMICS COMPANY LIMITED	全资子公司之控股子公司	其他应收款	92.93	53.46	-	146.39	-	往来款	经营往来
	KEDA (GHANA) CERAMICS COMPANY LIMITED	全资子公司之控股子公司	其他应收款	72.41	46.78	-	119.19	-	往来款	经营往来
	KEDA (TANZANIA) CERAMICS COMPANY LIMITED	全资子公司之控股子公司	其他应收款	47.61	28.78	-	76.39	-	往来款	经营往来
	KEDA (SN) CERAMICS LIMITED	全资子公司之控股子公司	其他应收款	594.86	19.72	-	614.58	-	往来款	经营往来
	小计			140,861.32	222,180.59	-	198,274.92	164,766.99		
上市公司 联营企业	广东宏宇集团有限公司	公司第一大股东之关联企业	预付账款	2.05	123.04	-	120.02	5.07	采购款	经营往来
	广东宏宇集团有限公司	公司第一大股东之关联企业	其他应收款	7.09	-	-	-	7.09	保证金	经营往来
	江苏中创清源科技有限公司	联营企业	应收账款	18.84	-	-	18.84	-	货款	经营往来
	江苏中创清源科技有限公司	联营企业	预付账款	138.00	-	-	138.00	-	采购款	经营往来
	四川广兴锂电科技有限公司	联营企业	应收账款	6.20	577.07	-	539.98	43.29	货款	经营往来
	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	联营企业	预付账款	12,955.77	-	-	9,571.06	3,384.71	采购款	经营往来
	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	联营企业	其他应收款	1.86	-	-	-	1.86	往来款	经营往来
	安徽虎渡科达流体机械有限公司	联营企业	应收账款	-	72.65	-	72.45	0.20	货款	经营往来
	马鞍山市青山售电服务有限公司	联营企业	应收账款	-	2,855.27	-	2,712.75	142.52	货款	经营往来
	安徽科达雨力汽车科技有限公司	联营企业	其他应收款	-	10.29	-	-	10.29	往来款	经营往来
	漳州巨铭石墨材料有限公司	联营企业	其他应收款	-	700.00	-	-	700.00	往来款	经营往来
	小计			13,129.81	4,338.32	-	13,173.10	4,295.03		
	合计			153,991.13	226,518.91	-	211,448.02	169,062.02		

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