

**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 2022Z00206 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](mailto: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 2021 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的  
专项说明

中喜专审 2022Z00206 号

科达制造股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了科达制造股份有限公司（以下简称贵公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于2022年3月30日出具了中喜审字中喜财审2022S00349号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《上市公司监管指引第8号-上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26号)的要求，贵公司编制了后附的2021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。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2021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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于2021年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2021年度贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



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

---

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

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

二〇二二年三月三十日

## 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汇总表

2021年度

编制单位：科达制造股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021年期初 占用资金余额	2021年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021年度偿还累计发 生金额	2021年期末 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	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	5.07		5.07		采购款	经营性往来
	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	经营性往来
<b>总计</b>	-	-	-	12.16		5.07	7.09		-
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	2021年期初 往来资金余额	2021年度往来累计发 生金额（不含利息）	2021年度偿还累计发 生金额	2021年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	8.13	1,970.19	1,868.51	109.81	货款	经营性往来
	科达机电（香港）有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1.21	-	1.21	往来款	经营性往来
	安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	应收账款	12,393.44	20,779.14	32,223.08	949.50	货款	经营性往来
	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	经营性往来
	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	408.89	100.86	509.75	-	保证金	经营性往来
	信成国际（香港）有限公司	全资子公司之子公司	应收账款	7,129.45	83,440.60	86,855.70	3,714.35	货款	经营性往来
	科裕国际（香港）有限公司	全资子公司	应收账款	6,643.01	19,020.02	19,955.39	5,707.64	货款	经营性往来
	佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	预付账款	193.62	1,395.71	48.84	1,540.49	采购款	经营性往来
	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	74.79	41.69	116.48	-	货款	经营性往来
	江苏科行环保股份有限公司	控股子公司	应收账款	112.94	8.53	121.47	-	货款	经营性往来
	江苏科行环保股份有限公司	控股子公司	其他应收款	7,486.72	19,810.42	5,246.13	22,051.01	往来款	经营性往来
	安徽科达新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	19,929.00	14,642.22	33,712.22	859.00	往来款	经营性往来
	福建科华石墨科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000.00	1,206.20	3,206.20	-	往来款	经营性往来
	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	19,716.00	1,006.35	20,722.35	-	往来款	经营性往来
	KEDA INDUSTRIAL(INDIA) LIMITED	全资子公司之控股子公司	应收账款	779.92	3,179.32	1,863.71	2,095.53	货款	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	39,028.00	275.00	130.00	39,173.00	往来款	经营性往来
	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	54.85	-	54.85	-	采购款	经营性往来
	安徽科达新能源汽车销售有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	-	1,190.58	290.58	900.00	往来款	经营性往来
	安徽科达投资有限公司	全资子公司	其他应收款	30,917.00	14,400.00	6,547.00	38,770.00	往来款	经营性往来
	KEDA HOLDING (MAURITIUS) LIMITED	全资子公司	其他应收款	13.08	-	13.08	-	往来款	经营性往来

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	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	佛山市科达机电有限公司	全资子公司	应收账款	2,626.97	2,131.37	3,565.64	1,192.70	货款	经营性往来
	佛山市科达机电有限公司	全资子公司	预付账款	5,288.50	-	5,288.50	-	采购款	经营性往来
	佛山市科达机电有限公司	全资子公司	其他应收款	3,660.59	53,091.59	56,752.18	-	往来款	经营性往来
	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	经营性往来
	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	255.34	653.69	980.37	货款	经营性往来
	佛山市科达陶瓷技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,507.69	7.69	1,500.00	往来款	经营性往来
	KEDA TURKEY MAKINE TICARET LIMITED	全资子公司之子公司	应收账款	-	435.18	49.00	386.18	货款	经营性往来
	佛山市科达装备制造有限公司	全资子公司	其他应收款	-	7,247.00	-	7,247.00	往来款	经营性往来
	广东科达智慧能源科技有限公司	全资子公司之控股子公司	预付账款	-	33.64	8.41	25.23	采购款	经营性往来
	安徽科清环境工程有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	-	1,000.00	-	1,000.00	往来款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	森大集团有限公司	公司董事之关联企业	应收账款	-	21,359.06	18,802.31	2,556.75	货款	经营性往来
	新华联控股有限公司	持股5%以上股东之关联企业	应收账款	-	1,421.93	1,301.05	120.88	货款	经营性往来
	江苏中创清源科技有限公司	联营企业	应收账款	-	163.47	111.50	51.97	货款	经营性往来
	江苏中创清源科技有限公司	联营企业	预付账款	-	78.76	-	78.76	采购款	经营性往来
	四川广兴锂电科技有限公司	联营企业	应收账款	43.29	-	43.29	-	货款	经营性往来
	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	联营企业	预付账款	3,384.71	-	3,384.71	-	采购款	经营性往来
	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	经营性往来
	安徽虎渡科达流体机械有限公司	联营企业	应收账款	0.20	49.49	47.49	2.20	货款	经营性往来
	马鞍山市青山售电服务有限公司	联营企业	应收账款	142.52	7.00	77.00	72.52	货款	经营性往来
	安徽科达雨力汽车科技有限公司	联营企业	应收账款	-	49.40	30.57	18.83	货款	经营性往来
	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	301.40	11.33	300.36	往来款	经营性往来
	漳州巨铭石墨材料有限公司	联营企业	其他应收款	700.00	5.25	142.35	562.90	往来款	经营性往来
	<b>总计</b>	-	-	-	169,049.86	271,605.61	307,983.66	132,671.81	-

本表已于2022年3月30日获第八届董事会第七次会议批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：