

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〔2017〕第 0354 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)



## 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(2017)第0354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”）2016年12月31日的合并及母公司资产负债表、2016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《广东科达洁能股份有限公司 2016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。

### 三、审核结论



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

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司2016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2016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 2016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)

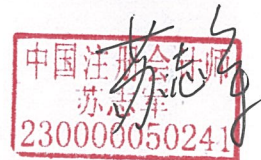


中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十一日

## 2016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

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	2016年年初往来资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2016年度占用资金的利息	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
	安徽科达机电有限公司	全资子公司	其他应收款	8,500.00	4,322.74		2,277.74	10,545.00	往来款	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	应收账款	1,650.10	6,385.75			8,035.85	销售整机、配件	经营往来
	安徽信成投资有限公司	全资子公司	其他应收款	82,848.00	12,200.16		3,800.16	91,248.00	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	5,500.00	300.00		5,273.00	527.00	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	其他应收款	252.17	0.32		0.32	252.17	往来款	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	34,925.25	4,189.55		39,114.80	-	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	12,908.89	83,232.85		80,469.49	15,672.25	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	其他应收款	5,000.00	1,754.60		6,034.60	720.00	往来款	经营往来
	漳州巨铭石墨有限公司	全资子公司	应收账款	7,357.78	3,372.61		7,381.70	3,348.69	销售整机、配件	经营往来
	Keda Holding (Mauritius) Limited	全资子公司	其他应收款		6.21			6.21	往来款	经营往来
	Twyford Ceramics Company Limited	全资子公司之联营企业之全资子公司	应收账款		50,231.92		34,128.25	16,103.67	销售整机、配件	经营往来
	Twyford(Ghana) Ceramics Company Limited	全资子公司之联营企业	其他应收款		1,000.16		0.16	1,000.00	往来款	经营往来
	合计			158,942.19	169,616.75	-	178,480.22	150,078.72		

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

2016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	币别	2016-12-31对外担保的金 额	2015-12-31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		1,000.00	信用担保	2016年6月4日	
安徽科达机电有限公司	全资子公司	人民币	2,655.86		信用担保	2017年6月27日	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	人民币		6,690.00	信用担保	2016年6月25日	
安徽科达洁能股份有限公司	控股子公司	人民币	4,170.00		信用担保	2017年7月18日	
沈阳科达洁能燃气有限公司	全资子公司之控股子公司	人民币		2,112.50	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	人民币	1,791.67		信用担保	2017年11月21日	
广东信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	人民币		800.00	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	人民币		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	人民币	5,000.00		信用担保	2017年4月13日	
安徽信成融资租赁有限公司	全资子公司之子公司	人民币	47,989.97	36,389.38	信用担保	2018年9月5日	
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	人民币		964.00	信用担保	2019年3月24日	
佛山市恒力泰机械有限公司	全资子公司	人民币	1,777.00		信用担保	2016年6月25日	
佛山市卓达豪机械有限公司	全资子公司之子公司	人民币		1,500.00	信用担保	2017年5月24日	
佛山市卓达豪机械有限公司	全资子公司之子公司	人民币	1,835.22		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	人民币		3,121.54	信用担保	2017年11月21日	
信成国际（香港）有限公司	全资子公司之子公司	人民币		3,251.60	信用担保	2016年8月26日	
江苏科行环保科技有限公司	全资子公司	人民币		5,000.00	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	人民币	31,996.26		信用担保	2016年1月30日	
漳州巨铭石墨有限公司	全资子公司之控股子公司	人民币	501.50		信用担保	2018年2月23日	
<b>人民币合计</b>			<b>97,717.48</b>	<b>73,970.69</b>			
Twyford Ceramics Company Limited	全资子公司之联营公司	欧元	1,050.00		信用担保	2020年6月21日	
信成国际（香港）有限公司	全资子公司之子公司	欧元	1,500.00		信用担保	2017年12月11日	
<b>欧元合计</b>			<b>2,550.00</b>				

公司法定代表人:吴本海

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)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

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

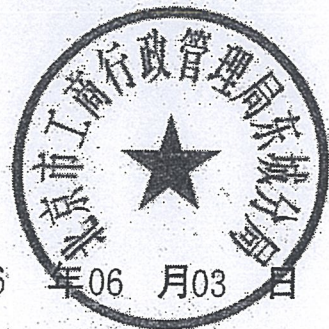
合伙期限 2013年11月28日至 长期

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、法律规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



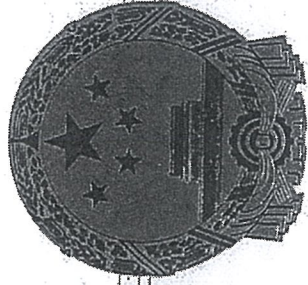
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 06 月 03 日

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。

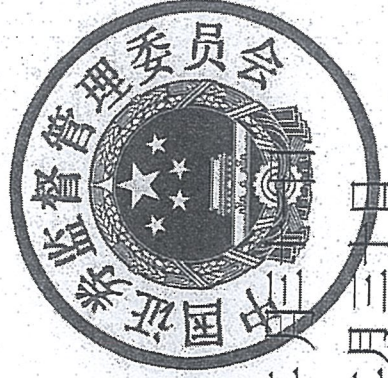


证书序号: 000457

# 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:

证书序号: NO. 019707

## 说明

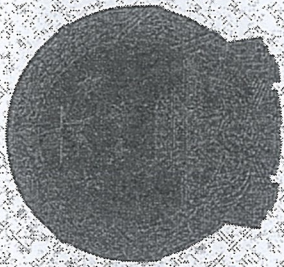
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一三年一月十五日

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: 张增刚

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





	姓名	刘洛
	Full name	
	性别	男
	Sex	
	出生日期	1973-07-10
	Date of birth	
	工作单位	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
Working unit		
身份证号码	220324-197307100021	
Identity card No.		



<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>年 月 日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>会计师事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2009年 8 月 3 日</p>	<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>亚太(集团)会计师 事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>2009年 12 月 25 日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>中审会计师事务所(普通合伙)深圳分所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2009年 12 月 25 日</p>
--	--



<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书年检合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2009年 7 月 3 日</p> <p>会计师事务所 CPAs</p> <p>年度注册</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书年检合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2008年 12 月 15 日</p> <p>会计师事务所 CPAs</p> <p>年度注册</p>
---	---

