

信永中和  
ShineWing

华锐风电科技（大连）临港有限公司

专项审计报告

信永中和会计师事务所  
SHINEWING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

华锐风电科技（大连）临港有限公司

专项审计报告

索引	页码
专项审计报告	
审定资产负债表及审定明细表	1-9

## 专项审计报告



XYZH/2017DLA10208

大连市国有资产监督管理委员会:

我们接受委托,就大连重工·起重集团有限公司拟收购华锐风电科技(大连)临港有限公司(以下简称“华锐大连临港公司”)股权事宜,对华锐大连临港公司截止2017年3月31日的资产、负债和所有者权益进行审计,华锐大连临港公司对所提供的财务报表及相关资料的真实性、合法性和完整性负责。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则及国家有关规定进行的。在审计过程中,我们结合华锐大连临港公司的实际情况,实施了包括函证、抽查会计记录、实物盘点等我们认为必要的审计程序。

现将审计情况报告如下:

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

华锐大连临港公司系由华锐风电科技(集团)股份有限公司投资组建的有限责任公司,成立于2009年12月10日,取得91210244696032368Q号统一社会信用代码的营业执照。公司注册地:辽宁省大连长兴岛经济区新港村原新港小学。法定代表人:朱斌。

截止2017年3月31日,华锐大连临港公司注册资本人民币5000万元,其中:华锐风电科技(集团)股份有限公司出资人民币5000万元,占注册资本的100%。

华锐大连临港公司所属行业为发电机及发电机组制造。经营范围:大型风力发电机组及零部件的开发、设计、生产、销售及客户服务;大型风力发电机组的整机总装;风电场的建设及运营;风力发电工程的设计及工程承包(以上项目筹建,不得经营)、货物及技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营);风电技术咨询、信息咨询\*\*\* (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

华锐大连临港公司的母公司为华锐风电科技(集团)股份有限公司。

#### (二) 截止日2017年3月31日账面资产、负债及所有者权益情况:

资产总额:	7,218.50 元
其中:流动资产	7,218.50 元

负债总额:	74,208,646.61 元
其中: 流动负债	74,208,646.61 元
所有者权益总额:	-74,201,428.11 元
其中: 实收资本	50,000,000.00 元
盈余公积	406,491.85 元
未分配利润	-124,607,919.96 元

## 二、截止日 2017 年 3 月 31 日资产、负债及所有者权益审定情况:

资产总额:	7,218.50 元
其中: 流动资产	7,218.50 元
负债总额:	74,492,042.31 元
其中: 流动负债	74,492,042.31 元
所有者权益总额:	-74,484,823.81 元
其中: 实收资本	50,000,000.00 元
盈余公积	406,491.85 元
未分配利润	-124,891,315.66 元

## 三、账面实收资本核对情况

华锐大连临港公司实收资本账面余额 50,000,000.00 元, 工商注册登记金额 5,000 万元, 账面实收资本与工商注册登记的注册资本核对一致。

## 四、土地情况

序号	座落地址	面积(M <sup>2</sup> )	账面价值	用途	土地使用权证编号	备注
1	大连长兴岛街道办事处产业区	414,503.00	-	工业用地	大国用(2010)第06034号	闲置

注: 2015 年 8 月, 大连市国土资源和房屋局长兴岛国土资源分局下发大长国土资收决字【2015】第 002 号《收回国有建设用地使用权决定书》无偿收回华锐大连临港公司位于大连长兴岛街道办事处产业区面积 41.4503 万平方米的闲置土地, 公司据此按账面净值全额计提减值准备, 2016 年 11 月大连市国土资源和房屋局长兴岛国土资源分局下发大长国土政撤字【2016】第 002 号《行政处罚撤销决定书》撤销前述《收回国有建设用地使用权决定书》。2016 年 11 月, 华锐大连临港公司向长兴岛经济区财政局支付了 1,824 万元土地闲置费, 目前长兴岛土地仍处于闲置状态。

## 五、所有者权益变动情况

基准日 2017 年 3 月 31 日华锐大连临港公司所有者权益账面金额 -74,201,428.11 元, 审定金额 -74,484,823.81 元。

## 六、其他事项说明

1、据了解，华锐大连临港公司在 2009 年至 2013 年期间签署了设备、勘测、设计等合同，累计金额大约 1,961 万元，已付款 1,443 万元（其中货币支付 324 万元，关联方垫付 1,119 万元），存在合同尚未履行完毕的情况，同时华锐大连临港公司不能提供相应合同及后续是否有变更等情况，所以无法判断是否存在账外负债。

2、华锐大连临港公司自 2015 年 10 月起至 2016 年 12 月纳税零申报，2017 年 1 月开始正常申报缴税。至 2017 年 3 月 31 日止，应缴土地使用税 1,865,201.32 元，未按期申报和缴纳税费存在税收罚款和缴纳滞纳金的风险，经测算截至 2017 年 3 月 31 日因未缴土地使用税产生的滞纳金为 283,395.70 元。目前，华锐大连临港公司正在与主管税务局沟通，税务部门尚未对临港公司是否存在纳税义务给予明确答复，企业正与税务部门进行协商，要求对土地使用税给予减免处理。

## 七、报告使用范围

以上专项审计报告仅供大连市国有资产监督管理委员会审核大连重工·起重集团有限公司拟收购华锐风电科技（大连）临港有限公司股权事宜之用，不做其他用途。

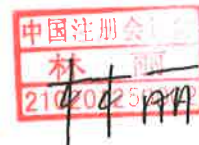
## 八、附送：

审定资产负债表及审定明细表

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一七年四月十四日

# 资产负债表

2017年3月31日

编制单位:华锐风电科技(大连)临港有限公司

金额单位:元

项目	账面数	审计调整数	审定数	项目	账面数	审计调整数	审定数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	7,218.50		7,218.50	短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款	598,740.40		598,740.40
预付款项				预收款项			
应收利息				应付职工薪酬			
其他应收款				应交税费	1,865,201.32		1,865,201.32
存货				应付利息			
一年内到期的非流动资产				应付股利			
其他流动资产				其他应付款	71,744,704.89	283,395.70	72,028,100.59
流动资产合计	7,218.50		7,218.50	一年内到期的非流动负债			
非流动资产:				其他流动负债			
可供出售金融资产				流动负债合计	74,208,646.61	283,395.70	74,492,042.31
持有至到期投资				非流动负债:			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资				应付债券			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产				专项应付款			
在建工程				预计负债			
工程物资				递延收益			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计			
无形资产				负债合计	74,208,646.61	283,395.70	74,492,042.31
开发支出				所有者权益(或股东权益):			
商誉				实收资本(或股本)	50,000,000.00		50,000,000.00
长期待摊费用				资本公积			
递延所得税资产				减:库存股			
其他非流动资产				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	406,491.85		406,491.85
				一般风险准备			
				未分配利润	-124,607,919.96	-283,395.70	-124,891,315.66
非流动资产合计				所有者权益(或股东权益)合计	-74,201,428.11	-283,395.70	-74,484,823.81
资产总计	7,218.50		7,218.50	负债和所有者权益(或股东权益)总计	7,218.50		7,218.50

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 货币资金汇总表

审计基准日：2017年3月31日

被审计单位：华锐风电科技（大连）临港有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	调增价值	调减价值	调整后账面价值	备注
1	银行存款	7,218.50			7,218.50	
	货币资金合计	7,218.50			7,218.50	

# 货币资金——银行存款明细表

审计基准日：2017年3月31日

被审计单位：华锐风电科技（大连）临港有限公司

金额单位：人民币元

序号	开户银行	账号	币种	账面价值	调增值	调减值	调整后账面值	备注
1	建设银行长兴岛支行	21201501100052501101	人民币	7,218.50			7,218.50	
	合 计			7,218.50			7,218.50	





## 无形资产-----土地使用权明细表

审计基准日：2017年3月31日

被审计单位：华锐风电科技（大连）临港有限公司

金额单位：人民币元

序号	土地权证编号	土地位置	取得日期	用地性质及级别	准用年限	面积(M <sup>2</sup> )	原始入账价值	账面价值	调增	调减	调整后账面价值	备注
1	大国用(2010)第06034号	大连长兴岛街道办事处产业区	2010.03	工业用地	50年	414,503.00	95,380,967.53					
合 计												

## 应付账款明细表

审计基准日：2017年3月31日

被审计单位：华锐风电科技（大连）临港有限公司

金额单位：人民币元

编号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	调增	调减	调整后账面值	备注
1	信息产业电子第十一设计研究院有限公司	2011-1-25	设计费	437,310.00			437,310.00	
2	大连理工大学土木建筑设计研究院有限公司	2014-1-31	地勘款	161,430.40			161,430.40	
合 计				598,740.40			598,740.40	

# 应交税费明细表

审计基准日：2017年3月31日

被审计单位：华锐风电科技（大连）临港有限公司

金额单位：人民币元

编号	征税机关	发生日期	税种	账面价值	调增	调减	调整后账面值	备注
1	大连长兴岛临港工业区地税局	2015. 10至2016. 12	土地使用税	1,865,201.32			1,865,201.32	
合 计				1,865,201.32			1,865,201.32	



# 所有者权益明细表

审计基准日：2017年3月31日

被审计单位：华锐风电科技（大连）临港有限公司

金额单位：人民币元

编号	项目	持股（或计提）比例	账面价值	调增	调减	调整后账面值	备注（计提依据等需要说明事项）
1	实收资本		50,000,000.00			50,000,000.00	
	其中：						
	华锐风电科技（集团）股份有限公司	100.00%	50,000,000.00			50,000,000.00	
2	盈余公积		406,491.85			406,491.85	
	其中：						
	法定盈余公积		406,491.85			406,491.85	
3	未分配利润		-124,607,919.96		283,395.70	-124,891,315.66	
	合 计		-74,201,428.11		283,395.70	-74,484,823.81	



# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

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、法规规定的其他业务。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年01月22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：000170

# 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  
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克



证书号：16

发证时间：二〇一〇年十月二十九日

证书有效期至：二〇一〇年十月二十九日





# 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》。

## 会计师事务所 执业证书



名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010136

注册资本(出资额):

3583.2万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07



中华人民共和国财政部制



姓名	王梅
性别	男
出生日期	1979年03月14日
工作单位	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)大连分所
身份证号	210726197903145714



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 210103050068  
发证日期: 2008 年 01 月 03 日  
批准文件: 辽注协字[2008]01号



2016年度CPA年检合格  
辽宁省总协(2) 3月11日

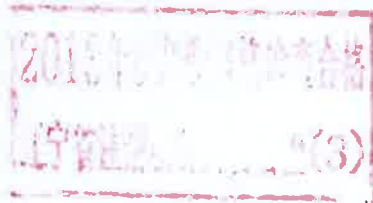


姓名	杜霞
性别	女
出生日期	1967年01月19日
工作单位	信永中和会计师事务所
身份证号	310221196701190046



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年 4月 25日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

