

四川华信(集团)会计师事务所

SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM



关于通威股份有限公司大股东及其他关联方占用资金 情况的专项审核说明

通威股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对贵公司控股股东及其他关联方截止2006年12月31日占用贵公司资金情况进行专项核查。我们的核查是依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证监发(2003)56号《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》进行的。贵公司管理当局的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部资料,包括原始合同或协议等资料或副本资料、会计凭证、账簿记录、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述《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》的规定,对贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况是否符合规定进行相关调查、核实并出具专项说明。在调查、核实过程中,我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计账簿记录等我们认为必要的审核程序。现将审核情况说明如下:

一、通威股份有限公司大股东及其他重要关联方基本情况

名称	与本公司的关系
通威集团有限公司	第一大股东
成都好主人宠物食品有限公司	同一母公司的子公司
四川省通力建设工程有限公司	同一母公司的子公司
邛崃市通威农业投资担保有限公司	联营企业 参股公司

二、截止2006年末，通威股份有限公司第一大股东及其他关联方占用资金的情况。

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	2006年期初占用资金余额	2006年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2006年度占用资金的利息	2006年度偿还累计发生金额	2006年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
一、大股东及其他关联方使用上市公司资金										
控股股东、实际控制人及其附属企业	成都好主人宠物食品有限公司	同一控股股东	应收帐款	54,683.06	4,950,250.80		5,004,933.86		往来款	经营性
	四川省通力建设工程有限公司	同一控股股东	预付帐款	56,269.23	5,190.00		57,019.23	4,440.00	工程款	经营性
	四川省通力建设工程有限公司	同一控股股东	其他应收款		2,605,220.93		2,605,220.93		工程往来款	经营性
	通威集团有限公司	控股股东	其他应收款		1,619,538.14		1,619,538.14		往来费用	代垫费用
	合计			110,952.29	9,180,199.87		9,286,712.16	4,440.00		
二、上市公司占用大股东及其他关联方资金										

四川省通力建设工程有限公司	同一控股股东	其他应付款	346,297.90	45,000.00		391,297.90		工程建设	经营性
成都好主人宠物食品有限公司	同一控股股东	应付账款		20,896.00			20,896.00	代购包装物	经营性
成都好主人宠物食品有限公司	同一控股股东	其他应付款		270.00		270.00		代付储备人员工资	代垫费用
邛崃市通威农业投资担保有限公司	联营企业	其他应付款		8,000,000.00			8,000,000.00	往来款	经营性
通威（成都）三文鱼有限公司	参股公司	其他应付款		893,376.00			893,376.00	往来款	经营性
合计			346,297.90	8,959,542.00	0.00	391,567.90	8,914,272.00		

三、通威股份有限公司为大股东及其他关联方的担保情况

本年度未向大股东及其他关联方提供担保，无违规担保情况。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

2007年4月6日