

**关于深圳市振业（集团）股份有限公司
2005 年度控股股东及其他关联方资金占用情况
专 项 说 明**

深专审报字（2006）第 ZA034 号

深圳市振业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受深圳市振业（集团）股份有限公司（以下简称“振业集团”）委托，根据中国注册会计师独立审计准则审计了振业集团 2005 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2005 年度公司及合并的利润表和现金流量表（以下简称“会计报表”），并于 2006 年 3 月 30 日签发了深南财审报字（2006）第 CA098 号无保留意见的审计报告。

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》的要求，振业集团编制了本专项说明后附的 2005 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表（以下简称“资金占用汇总表”）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是振业集团管理当局的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与我们审计振业集团 2005 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计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。除了对振业集团实施于 2005 年度会计报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2005 年度振业集团与控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，本专项说明应当与已审计的会计报表一并阅读。

附送： 深圳市振业（集团）股份有限公司 2005 年度大股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表

深圳南方民和会计师事务所
有限责任公司

中国 · 深圳

中国注册会计师
殷建民
中国注册会计师
田景亮
2005 年 3 月 30 日

深圳市振业（集团）股份有限公司
2005 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表

单位：人民币元

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	2005 年初占用资金余额	2005 年度占用累计发生金额	2005 年度偿还累计发生金额	2005 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
控股股东、实际控制人及其附属企业									
	小计								
关联自然人及其控制的法人									
	小计								
其他关联方及其附属企业									
	小计								
上市公司的子公司及其附属企业	广西振业(北海)股份有限公司	本公司子公司	其他应收款	-	29,288.23	-	29,288.23	代垫费用	非经营性占用
	贵州振业董酒股份有限公司	本公司子公司	其他应收款	379,266.40	11,685,420.64	-	12,064,687.04	借款和代垫费用	非经营性占用
	惠阳振业创新发展有限公司	本公司联营公司	其他应收款	22,744,696.89	147,042.59	-	22,891,739.48	借款和代垫费用	非经营性占用
			其他应付款	(4,863,889.00)	-	(4,863,889.00)			
			小计	17,880,807.89	147,042.59	-	18,027,850.48		
	小计			18,260,074.29	11,861,751.46	-	30,121,825.75		
	总 计			18,260,074.29	11,861,751.46	-	30,121,825.75		

说明：1、本公司实际控制人已由深圳市建设投资控股公司变更为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司占用关联方资金以（）表示。