

关于深圳市纺织（集团）股份有限公司
控股股东及关联方资金占用和违规担保情况的
专项审计说明

关于深圳市纺织（集团）股份有限公司 控股股东及关联方资金占用和违规担保情况的 专项审计说明

深鹏所特字[2006]114 号

中国证券监督管理委员会深圳证监局：

我们接受委托，对深圳市纺织（集团）股份有限公司（以下简称“该公司”）截止 2005 年 12 月 31 日控股股东及其他关联方资金占用和违规担保情况进行了专项审核。提供控股股东及其他关联方资金占用及担保情况的真实、合法、完整的原始书面材料、副本材料或口头证言等相关资料是该公司管理当局的责任，我们的责任是依据我们的专项审核对该公司控股股东及其他关联方资金占用及担保情况提供审计说明。

我们的审核是根据中国证券监督管理委员会《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）的要求进行。在审核过程中，我们根据中国注册会计师独立审计准则，进行了审慎的调查并实施了我们认为必要的审核程序。现将相关情况说明如下：

一、控股股东及其他关联方基本情况

1、控股股东基本情况

深圳市投资控股有限公司持有该公司 16,236 万股股份，占总股本的 66.24%，为该公司的控股股东。深圳市投资控股有限公司注册资本为人民币 40 亿元，是以实业投资为主营业务的国有投资控股公司。

2、不存在控制关系但有资金占用关联方概况

公司名称	与该公司关系
深圳市天隆工贸有限公司	该公司的联营公司
深圳深沪针织有限公司	该公司的联营公司
深圳湘江皮革制品有限公司	该公司的联营公司
香港业晖国际有限公司	该公司的联营公司

二、控股股东及关联方资金占用情况

1、控股股东资金占用情况

截止 2005 年 12 月 31 日，控股股东没有占用该公司资金。

2、截止 2005 年 12 月 31 其他关联方资金占用的情况

关联方名称	年初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额	占用性质
深圳市天隆工贸有限公司	-733,232.59	15,768,164.27	13,202,500.00	1,832,431.68	经营性
深圳深沪针织有限公司	2,674,556.36	---	---	2,674,556.36	非经营性
深圳湘江皮革制品有限公司	380,000.01	---	190,000.00	190,000.01	非经营性
香港业晖国际有限公司	2,310,014.94	---	2,310,014.94	---	非经营性
合计	4,631,338.72	15,768,164.27	15,702,514.94	4,696,988.05	

3、截止 2005 年 12 月 31 其他关联方资金偿还的情况

关联方名称	年初余额	本期增加	本期偿还	偿还方式
深圳市天隆工贸有限公司	-733,232.59	15,768,164.27	13,202,500.00	现金偿还
深圳深沪针织有限公司	2,674,556.36	---	---	
深圳湘江皮革制品有限公司	380,000.01	---	190,000.00	现金偿还
香港业晖国际有限公司	2,310,014.94	---	2,310,014.94	现金偿还
合计	4,631,338.72	15,768,164.27	15,702,514.94	

4、截止 2005 年 12 月 31 日其他关联方新增资金占用的情况

关联方名称	年初余额	期末余额	本期净增加	占用原因	占用方式
深圳市天隆工贸有限公司	-733,232.59	1,832,431.68	2,565,664.27	购销业务	应收应付款
深圳深沪针织有限公司	2,674,556.36	2,674,556.36	---	资金垫付	其他应收款
深圳湘江皮革制品有限公司	380,000.01	190,000.01	-190,000.00	资金垫付	其他应收款
香港业晖国际有限公司	2,310,014.94	---	-2,310,014.94	资金垫付	其他应收款
合计	4,631,338.72	4,696,988.05	65,649.33		

三、该公司及其控股子公司对控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况

根据我们的审核，截止 2005 年 12 月 31 日，该公司不存在对控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

附表 1：控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

2006 年 4 月 7 日

附件1

控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

公司名称：深圳市纺织（集团）股份有限公司				金额单位：人民币元					
资金占用方类别	关联方名称	占用方与上市公司 关联关系	上市公司核算的会计科目	2005年年初占用 资金余额	2005年占用累计发 生额	2005年偿还累计发 生额	2005年期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
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			-	-	-	-		
其他关联人 及其附属企 业	深圳市天隆工贸有限公司	该公司的联营公司	应收账款	-733,232.59	15,768,164.27	13,202,500.00	1,832,431.68	购销业务	经营性占用
	深圳深沪针织有限公司	该公司的联营公司	其他应收款	2,674,556.36	-	-	2,674,556.36	资金拆借	非经营性占 用
	深圳湘江皮革制品有限公司	该公司的联营公司	其他应收款	380,000.01	-	190,000.00	190,000.01	资金拆借	非经营性占 用
	香港业晖国际有限公司	该公司的联营公司	其他应收款	2,310,014.94	-	2,310,014.94	-	资金拆借	非经营性占 用
小计				4,631,338.72	15,768,164.27	15,702,514.94	4,696,988.05		
上市公司的 子公司及其 附属企业									
	小计			-	-	-	-		
合计				4,631,338.72	15,768,164.27	15,702,514.94	4,696,988.05		