

关于新疆天富热电股份有限公司 与关联方资金往来及公司对外担保情况专项说明

信长会师函字（2007）第 044 号

新疆天富热电股份有限公司董事会：

我们接受贵公司的委托，对贵公司截止 2006 年 12 月 31 日的控股股东及其他关联方占用贵公司资金情况进行专项核查。我们的核查是依据《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）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）进行的。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的关联方资金占用及对外担保情况的全部资料，包括原始合同、协议等（或副本）、会计凭证与账簿、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》（证监发[2003]56 号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）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核查程序。

现将审核情况说明如下：

一、截至 2006 年 12 月 31 日止，贵公司账面记载的应收控股股东及其他关联方占用资金情况如下：（详见关联方占用资金明细表）

（一）控股股东及其附属企业年末经营性往来余额为 696.65 万元，年初余额为 304.22 万元，比年初增长 392.43 万元，增长比例为 128.99%。

（二）投资比例在 50%或 50%以下被投资单位年末经营性往来余额为 387.10 万元，年初余额为 135.47 万元，比年初增长 251.63 万元，增长比例为 185.75%。

（三）控股子公司占用资金年末余额为 25,996.30 万元，年初余额为 14,203.48 万元，比年初增加 11,792.82 万元，增加比例为 83.03%。其中年初已经作合并抵销 14,203.48 万元，年末已经作合并抵销 25,996.30 万元。

根据上述情况，我们认为截至 2006 年 12 月 31 日止，贵公司账面记载的应收控股股东及其他关联方占用资金余额在所有重大方面符合《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）规定。

二、截至 2005 年 12 月 31 日止公司对外担保情况如下：（详见担保情况明细表）

（一）贵公司为新疆天富国际经贸有限公司提供连带责任保证担保 1,200 万元（担保期限为 2006 年 12 月 21 日至 2007 年 12 月 21 日）、3,800 万元（担保期限为 2006 年 10 月 26 日至 2007 年 10 月 26 日）和 5,000 万元（担保期限为 2006 年 7 月 7 日至 2007 年 7 月 3 日），上述担保截至 2006 年 12 月 31 日未引起诉讼。

立信会计师事务所有限公司

二〇〇七年三月二十日

附表1:

担保情况明细表

公司盖章:

截至时间2006年12月31日

单位: 万元

公司代码	公司简称	担保人(上市公司/上市公司子公司)	被担保对象名称	被担保对象与上市公司的关系	担保金额	担保开始日	担保结束日	目前是否仍存在担保责任	占公司净资产比例	担保方式	履行何程序	是否引起诉讼
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
600509	天富热电	新疆天富热电股份有限公司	新疆天富国际经贸有限公司	子公司	1,200.00	2006-12-21	2007-12-21	是	1.70%	连带责任保证		否
600509	天富热电	新疆天富热电股份有限公司	新疆天富国际经贸有限公司	子公司	3,800.00	2006-10-26	2007-10-26	是	5.40%	连带责任保证		否
600509	天富热电	新疆天富热电股份有限公司	新疆天富国际经贸有限公司	子公司	5,000.00	2006-7-7	2007-7-3	是	7.10%	连带责任保证		否
2006年末共计担保金额					10,000.00				14.21%			

附表2:

关联方资金占用情况明细表

单位: 万元

公司盖章:

序号	股票代码	公司简称	占用方名称	占用方与公司的关系	占用原因	2005年末经营性占用余额	2005年末非经营性占用余额	2006年末经营性占用余额	2006年末非经营性占用余额	非经营性占用余额新增原因说明	清欠方案
1	600509	天富热电	天富电力(集团)有限责任公司	大股东	购销往来	89.49		623.93			
2	600509	天富热电	天富电力(集团)有限责任公司南山煤矿	大股东所属公司	购销往来	210.83		27.69			
3	600509	天富热电	石河子天富实业有限公司	大股东所属公司	购销往来	3.90		45.03			
			小 计			304.22	-	696.65	-		
5	600509	天富热电	新疆天富煤业有限公司	联营企业	代垫费用	6.67		5.00			
6	600509	天富热电	石河子开发区天浩管业有限责任公司	联营企业	购销往来	47.85		302.50			
7	600509	天富热电	石河子开发区新石加气混凝土制品有限公司	联营企业	代垫费用	33.36		10.12			
8	600509	天富热电	石河子市欣美电器制造有限公司	联营企业	购销往来			10.47			
9	600509	天富热电	新疆金天阳纺织有限公司	联营企业	购销往来	47.59		59.01			
			小 计			135.47	-	387.10	-		
10	600509	天富热电	石河子开发区天富电力物资有限公司	控股子公司	代垫费用	575.21		189.53			
11	600509	天富热电	石河子开发区天富房地产开发有限公司	控股子公司	代垫费用	10,875.36		14,184.51			
12	600509	天富热电	新疆天富国际经贸有限公司	控股子公司	代垫费用	494.75		2,511.21			
13	600509	天富热电	石河子天源燃气有限公司	控股子公司	代垫费用	1,483.10		741.83			
14	600509	天富热电	石河子开发区天富燃料运输有限公司	控股子公司	代垫费用	768.6		2,362.79			
15	600509	天富热电	石河子开发区汇通装饰装修工程公司	控股子公司	代垫费用			6.70			
16	600509	天富热电	石河子开发区天富电力设计有限公司	控股子公司	代垫费用			91.17			
17	600509	天富热电	石河子天富农电有限责任公司	控股子公司	代垫费用			362.71			
18	600509	天富热电	石河子天富农电有限责任公司	控股子公司	购销往来			1,615.01			
19	600509	天富热电	石河子开发区天富生化技术有限责任公司	控股子公司	代垫费用	6.46		3,930.84			
			小 计			14,203.48	-	25,996.30	-		
			合 计			14,643.17	-	27,080.05	-		