

浙江盾安人工环境设备股份有限公司
2007年1月1日至6月30日止期间备考控股股东及其他关联方
资金占用情况及对外担保情况的专项审核说明

天健华证中洲审（2007）专字第 070068 号

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

2007年1月1日至6月30日止期间备考控股股东及其他关联方 资金占用情况及对外担保情况的专项审核说明

天健华证中洲审（2007）专字第 070068 号

浙江盾安人工环境设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对浙江盾安人工环境设备股份有限公司 2007 年 6 月 30 日的备考财务报表进行了审计，并出具了天健华证中洲审 2007 专字第 070059 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发行监管部颁发的证监发（2003）56号文《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》以及中国证监会、中国银监会证监发（2005）120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》，我们对浙江盾安人工环境设备股份有限公司2007年1月1日至6月30日期间与备考控股股东及其他关联方资金占用及对外担保的情况进行了专项审核。如实编制和提供关联方资金往来资料以及对外披露是浙江盾安人工环境设备股份有限公司的责任，我们的责任是依照中国证券监督管理委员会的要求对上述关联方资金往来发表审核说明。我们的审核是依据《中国注册会计师审计准则》进行的，在审核过程中，我们结合浙江盾安人工环境设备股份有限公司的实际情况，对关联方资金占用情况及担保情况进行了检查，实施了包括抽查会计记录、查阅有关资料等我们认为必要的审核程序。

一、经审计，我们认为，截至 2007 年 6 月 30 日止，浙江盾安人工环境设备股份有限公司关于关联方资金占用情况的说明如下：

（一）浙江盾安人工环境设备股份有限公司及其子公司与备考控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表：

见附表 1。

（二）浙江盾安人工环境设备股份有限公司及其子公司与控股股东及其他关

联方的资金往来关系如下：

- 1、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用情况：
见附表 1。
- 2、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况：
不存在上述情况。
- 3、委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况：
不存在上述情况。
- 4、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况：
不存在上述情况。
- 5、代控股股东及其他关联方偿还债务情况：
不存在上述情况。

二、期后事项

截至 2007 年 6 月 30 日止，浙江盾安人工环境设备股份有限公司之母公司的控股股东盾安控股集团有限公司占用的非经营性资金余额为 105,131,376.76 元，2007 年 7 月 1 日至 2007 年 9 月 13 日期间新增占用的非经营性资金 119,994,538.28 元，归还占用的非经营性资金 225,728,969.10 元。

截止本报告日，浙江盾安人工环境设备股份有限公司不存在关联方占用的非经营性资金现象。

本报告仅限于 2007 年股份公司向中国证券监督管理委员会申请发行股份收购浙江盾安精工集团有限公司资产之特定目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用于其他用途。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：马静

中国 北京

中国注册会计师：张建华

2007 年 9 月 13 日

浙江盾安人工环境设备股份有限公司与备考控股股东及其他关联方的资金占用情况汇总表													金额单位：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	2007年度期初占用资金余额	2007年1-6月占用累计发生的金额	2007年1-6月占用的资金利息	2007年1-6月偿还累计发生额	2007年6月30日占用资金余额	2007年6月30日至9月13日占用资金金额	2007年9月13日累计偿还金额	2007年9月13日占用资金余额	占用形成的原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	浙江盾安精工集团有限公司	控股股东	其他应收款	3,452,792.58	1,182,339,967.65		1,110,143,693.55	75,649,066.68	242,412,838.74	318,061,905.42	-	购销	经营性占用	
	浙江盾安精工集团有限公司	控股股东	其他应收款		259,813.29			259,813.29			259,813.29	购销	经营性占用	
	盾安控股集团有限公司	控股股东的母公司	其他应收款	316,285,228.66	651,970,134.24		863,123,986.14	105,131,376.76	119,994,538.28	225,728,969.10	-603,054.06	资金拆借	非经营性占用	
	盾安控股集团有限公司	控股股东的母公司	应收票据		26,131,000.00		24,981,000.00	1,150,000.00	10,200,000.00	11,350,000.00	-	购销		
	珠海高新区华诚机械有限公司	控股股东子公司	其他应收款		16,032,511.20		1,043,148.76	14,989,362.44	17,438,774.62	45,408,913.52	-12,980,776.46	购销	经营性占用	
小计				319,738,021.24	1,876,733,426.38	-	1,999,291,828.45	197,179,619.17	390,046,151.64	600,549,788.04	-13,324,017.23			
上市公司的子公司及其附属企业	无													
小计	无													
关联自然人及其控制的法人	无													
小计	无			-	-	-	-	-						
其他关联人及其附属企业	无													
小计	无													