



江苏公证天业会计师事务所有限公司

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants Co., Ltd

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgzcpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 85888988

Fax: 86 (510) 85885275

E-mail: mail@jsgzcpa.com

关于对无锡威孚高科技股份有限公司

2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

无锡威孚高科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托，对无锡威孚高科技股份有限公司（以下简称“威孚高科”）2009 年度财务报表进行了审计。关于对威孚高科 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明可用于补充分析，但不是财务报表的组成部分，而是根据中国证监会证监发[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》的规定提供的补充信息。威孚高科的责任是按上述通知执行并提供真实、合法、完整的会计资料及其他资料，我们的责任是在实施年度财务报表审计工作的基础上，按上述要求出具专项说明。

2009 年度威孚高科与控股股东及其他关联方的资金往来情况如下:

一、存在资金往来或担保的关联方关系

关 联 方	关 联 关 系
无锡产业发展集团有限公司（原无锡威孚集团有限公司）	控股股东
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	合并报表的控股子公司
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	合并报表的控股子公司
无锡威孚长安有限责任公司	合并报表的控股子公司
无锡威孚环保催化剂有限公司	无锡威孚力达催化净化器有限责任公司的合营企业
昆明锡通机械有限公司	控股股东的合营企业

二、与控股股东及其他关联方的资金往来情况

经查验，与上述公司的资金往来情况详见附件。

公司为提高资金使用效率并降低资金成本，减少子公司向银行借款，而由母公司向子公司提供资金支持，至 2009 年 12 月 31 日，母公司向威孚力达提供资金 2400 万元、向威孚马山提供资金 3200 万元，向威孚长安提供资金 7000 万元。

经审核，除附件所述事项外，我们未发现威孚高科存在下列行为:

- 1、为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，承担成本和其他支出;
- 2、有偿或无偿地拆借资金给控股股东及其他关联方使用;

- 3、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 4、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- 5、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；
- 6、代控股股东及其他关联方偿还债务。

三、截止 2009 年 12 月 31 日公司对外担保情况

(1) 本公司为合并范围内控股子公司担保情况如下：（单位：万元人民币）

被担保单位	与公司关系	贷款类别	担保或连带保证金额	资产负债率
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	控股子公司 (94.81%)	短期保证借款	3,100	39.60%
无锡威孚长安有限责任公司	控股子公司 (100%)	短期保证借款 银行承兑汇票	500 549	68.75%

经查，公司上述对控股子公司的担保总额为 4,149 万元，占母公司 2009 年 12 月 31 日净资产的比例为 1.68%。该等担保事项不违反中国证监会 56 号文件的有关规定。

(2) 本公司为其他关联方担保情况如下：（单位：万元人民币）

被担保单位	与公司关系	贷款类别	担保或连带保证金额	资产负债率
无锡威孚环保催化剂有限公司	控股子公司无锡威孚力达催化净化器有限责任公司的合营企业	短期保证借款	6,500	48.95%

经查，2009 年 4 月 16 日公司董事会第六届第四次会议同意无锡威孚力达催化净化器有限责任公司为无锡威孚环保催化剂有限公司提供总额不超过 1.3 亿元人民币的贷款担保，至 2009 年 12 月 31 日，公司对无锡威孚环保催化剂有限公司的担保总额为 6,500 万元，占母公司 2009 年 12 月 31 日净资产的比例为 2.63%。该等担保事项不违反中国证监会 56 号文件的有关规定。

本专项说明仅供了解威孚高科控股股东及其他关联方资金占用情况和有关担保情况，不得移作其他任何目的，因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。为更好地理解威孚高科的控股股东及其他关联方占用资金情况和有关担保情况，后附威孚高科 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件：威孚高科 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国·无锡

2010年4月20日

上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2009 年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生金额	2009 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	昆明锡通	控股股东的合营公司	应收账款等	10,306,903.98	79,424,797.85		89,731,701.83		销售产品	经营性占用
小计	-	-	-	20,613,807.96	158,849,595.70	-	179,463,403.66	-		
上市公司的子公司及其附属企业	威孚力达	子公司	其他应收款等		30,000,000.00		6,000,000.00	24,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	威孚马山	子公司	其他应收款等		32,000,000.00			32,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	威孚长安	子公司	其他应收款等		70,000,000.00			70,000,000.00	资金往来	非经营性占用
小计	-	-	-	-	132,000,000.00	-	6,000,000.00	126,000,000.00		
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				-	-	-	-	-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		
总计	-	-	-	20,613,807.96	290,849,595.70	-	185,463,403.66	126,000,000.00		