

---

## **关于对新疆天富热电股份有限公司 关联方资金往来的审核报告**

信会师报字（2010）第 11491 号

**新疆天富热电股份有限公司董事会：**

我们审计了贵公司 2009 年度财务报表并出具了信会师报字（2010）第 11490 号《审计报告》，在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《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）的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

---

现将审核情况说明如下：

一、2009 年内,大股东及其附属企业非经营性占用公司(含子公司)资金往来无发生额；截止 2009 年 12 月 31 日大股东及其附属企业非经营性占用公司(含子公司)资金往来无余额。

二、2009 年内,大股东及其附属企业与公司(含子公司)经营性资金往来发生额为 8,954.60 万元；截止 2009 年 12 月 31 日大股东及其附属企业与公司(含子公司)经营性资金往来余额（未扣除已计提的坏账准备）为 3,561.26 万元。

三、公司与子公司（含子公司的附属企业）之间往来的非经营性资金往来余额（未扣除已计提的坏账准备）为 109,248.47 万元；

四、2009 年内，其他关联方与公司(含子公司)非经营性资金往来无发生额；截止 2009 年 12 月 31 日，其他关联方与公司(含子公司)非经营性资金往来无余额。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一〇年四月二十八日

附件

上市公司2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：新疆天富热电股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2009年年初占用资金余额	2009年度占用累计发生金额（不含利息）	2009年度占用资金的利息（如有）	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	
现大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2009年年初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额（不含利息）	2009年度往来资金的利息（如有）	2009年度偿还累计发生金额	2009年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	天富电力（集团）有限责任公司	第一大股东	其他应收款	2,347.24	4,789.70		3,846.56	3,290.38	农网完善工程款	经营性占用	
	天富电力（集团）有限责任公司	第一大股东	应收账款	3.73	291.88		138.45	157.16	购销往来	经营性占用	
	天富电力（集团）有限责任公司南山煤矿	大股东所属公司	应收账款	198.82	537.66		675.92	60.56	购销往来	经营性占用	
	天富电力（集团）有限责任公司南山煤矿	大股东所属公司	预付账款	594.28	3,323.91		3,918.19	-	购销往来	经营性占用	
	天富电力（集团）有限责任公司南山煤矿	大股东所属公司	其他应收款	1.27	5.45		6.71	-	购销往来	经营性占用	
	石河子天富实业有限公司	大股东所属公司	其他应收款	0.28	6.01		6.00	0.29	购销往来	经营性占用	
	新疆天富建设工程有限公司	大股东所属公司	预付账款	52.87				52.87	购销往来	经营性占用	
	大股东及其附属企业小计			3,198.49	8,954.60	-	8,591.83	3,561.26		经营性往来	
	上市公司的子公司及其附属企业	石河子开发区天富电力物资有限责任公司	控股子公司	应收账款		0.19		0.19	-	资金周转	非经营性往来
		石河子开发区天富生化技术有限公司	控股子公司	应收账款		42.95		38.54	4.41	资金周转	非经营性往来
石河子市天富信息有限责任公司		控股子公司	应收账款		15.80		15.50	0.31	资金周转	非经营性往来	
石河子天富水利电力工程有限公司		控股子公司	应收账款		57.50		20.61	36.88	资金周转	非经营性往来	
石河子天富南热电有限公司		控股子公司	预付账款	55,000.00				55,000.00	资金周转	非经营性往来	
玛纳斯县天富水电有限公司		控股子公司	其他应收款	24,247.11	2,169.15		3,762.05	22,654.20	资金周转	非经营性往来	
石河子开发区天富房地产开发有限公司		控股子公司	其他应收款	18,794.85	22,370.73		41,165.59	-	资金周转	非经营性往来	
石河子天富南热电有限公司		控股子公司	其他应收款	11,157.08	27,297.05		29,793.95	8,660.17	资金周转	非经营性往来	
石河子开发区天富生化技术有限公司		控股子公司	其他应收款	6,806.80	598.45		222.99	7,182.25	资金周转	非经营性往来	
上海汇合达投资管理公司		控股子公司	其他应收款	5,902.69	4,314.78			10,217.47	资金周转	非经营性往来	
石河子开发区天富燃料运输有限公司		控股子公司	其他应收款	886.92	58,629.57		59,516.49	-	资金周转	非经营性往来	
天富特种纤维纸浆制造公司		控股子公司	其他应收款	3,598.46	8,481.06		10,187.82	1,891.70	资金周转	非经营性往来	
石河子天富燃气有限公司		控股子公司	其他应收款	-	7,726.14		7,726.14	-	资金周转	非经营性往来	
石河子开发区天富电力物资有限公司		控股子公司	其他应收款	1,282.27	1,224.18		2,506.46	-	资金周转	非经营性往来	
新疆天富国际经贸有限公司		控股子公司	其他应收款	334.25	945.07		1,279.32	-	资金周转	非经营性往来	
石河子开发区天富电力设计有限公司		控股子公司	其他应收款	41.41	159.53		200.94	-	资金周转	非经营性往来	
石河子天富农电有限责任公司		控股子公司	其他应收款		5,996.06		5,996.06	-	资金周转	非经营性往来	
石河子开发区天富饮品有限公司		控股子公司	其他应收款		181.80		181.80	-	资金周转	非经营性往来	
合并范围控股子公司小计				128,051.83	140,210.02	-	162,614.45	105,647.40			
新疆天富煤业有限公司		联营企业	应收账款	5.00	228.29		206.21	27.08	正常结算	经营性往来	
石河子开发区天浩管业有限公司		联营企业	应收账款	4.58	74.52		67.15	11.95	正常结算	经营性往来	
石河子开发区天浩管业有限公司		联营企业	预付账款	1,252.90	100		947.35	405.55	正常结算	经营性往来	
石河子市欣美电器制造有限公司		联营企业	预付账款		0.40			0.40	正常结算	经营性往来	
石河子市欣美电器制造有限公司		联营企业	预付账款	26.08	9.91		35.99	-	正常结算	经营性往来	
石河子市欣美电器制造有限公司		联营企业	其他应收款	0.52				0.52	正常结算	经营性往来	
石河子市欣美电器制造有限公司		联营企业	应收账款	0.03	0.62		0.62	0.03	正常结算	经营性往来	
新疆金太阳纺织有限公司		联营企业	应收账款	57.94	520.25		535.72	42.47	正常结算	经营性往来	
新疆立业天富能源有限公司		联营企业	应收账款		47.63		0.90	46.73	正常结算	经营性往来	
北京天科合达蓝光半导体有限公司		联营企业	其他应收款		3,066.33			3,066.33	正常结算	经营性往来	
联营企业小计				1,347.05	4,047.96	-	1,793.95	3,601.07		非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业合计				129,398.89	144,257.98	-	164,408.40	109,248.47		非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业											
总计				132,597.38	153,212.58		173,000.23	112,909.73			

企业法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_