

北京兴华会计师事务所有限责任公司
关于唐山晶源裕丰电子股份有限公司 2006 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项审计说明

(2007)京会兴核字第 1-51 号

唐山晶源裕丰电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对唐山晶源裕丰电子股份有限公司（以下简称：“贵公司”）2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是贵公司的责任，我们的责任是对贵公司上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计是参照《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的要求，现将我们在审计过程中注意到的 2006 年度贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况以附表的形式作出说明。

在审核过程中，我们未发现贵公司在 2006 年度存在以下列方式将资金直接或间接的提供给控股股东及其他关联方使用的情况：

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

附表：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 2006 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

北京兴华会计师事务所有限责任公司
二零零七年四月四日

附表

唐山晶源裕丰电子股份有限公司 2006 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

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联关系	上市公司核算的会计科目	2006 年年初占用资金余额	2006 年度占用累计发生金额（不含利息）	2006 年度占用资金的利息（如有）	2006 年度偿还累计发生金额	2006 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										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2006 年年初往来资金余额	2006 年度往来累计发生金额（不含利息）	2006 年度往来资金的利息（如有）	2006 年度偿还累计发生金额	2006 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										
上市公司的子公司及其附属企业	沧州远晶电子材料有限公司	控股子公司	其他应收款	50.00			50.00		资金拆借	非经营性占用
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				50.00			50.00			

公司法定代表人： 阎永江

主管会计工作的公司负责人：陶志明

公司会计机构负责人：陶志明

附表

上市公司 2006 年度控股股东及其它关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2006 年期初占用资金余额	2006 年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2006 年度占用资金利息	2006 年度偿还累计发生金额	2006 年期末占用资金余额	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	唐山晶源科技有限公司	控股股东								
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	沧州远晶电子材料有限公司	控股子公司	其他应收款	50.00			50.00		资金拆借	非经营占用
小计				50.00			50.00			
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										
合计				50.00			50.00			

公司法定代表人： 阎永江

主管会计工作的公司负责人：陶志明

公司会计机构负责人：陶志明