

北京五联方圆会计师事务所有限公司

五联方圆核字[2007]第 006 号

关于兰州长城电工股份有限公司 与控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明

兰州长城电工股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了兰州长城电工股份有限公司（简称“长城电工公司”）2006 年年度财务报表，并出具了五联方圆审字[2007]第 009 号标准无保留意见的审计报告。在审计过程中，我们按照中国注册会计师审计准则、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于 2003 年 8 月 28 日共同下发的证监发（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”的要求，对长城电工公司与控股股东及其他关联方的资金往来情况予以了关注。

下列资料和数据均摘自长城电工公司 2006 年度财务会计资料，除了为长城电工公司出具 2006 年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对上述相关事项涉及的资料和数据实施其他额外的审计程序。

一、控股股东及其他关联方简介

长城电工公司的控股股东甘肃长城电工集团有限责任公司 2006 年 12 月 31 日持有长城电工公司 49.171%的股份，系长城电工公司的第一大股东。其他关联方的名称及与长城电工公司的关系如下：

企业名称	与长城电工公司关系	持股比例%
甘肃长城电工集团有限责任公司	控股股东	49.171%
兰州长城工贸发展有限公司	控股子公司	85.00%
天水亿玛电能仪表有限公司	控股子公司	60.00%
天水长城电器控制有限责任公司	全资子公司	100%

兰州长城农业科技发展公司	控股子公司	92.89%
兰州长城高压电子工程公司	控股子公司	95.00%
天水天力特种管有限公司	参股公司	49.64%
兰州长华科技发展有限公司	控股子公司	70.00%
兰州长城新元膜科技公司	控股子公司	80.00%
甘肃机械投资有限公司	参股公司	48.00%
甘肃长城绿阳太阳能有限公司	控股子公司	97.03%
天水长城低压电器有限公司	控股子公司	50.00%
天水长城果汁饮料有限公司	控股子公司	85.00%
甘肃机械信用担保有限公司	参股公司	37.50%
享堂峡水电开发有限公司	参股公司	34.00%
上海长凯信息技术有限公司	参股公司	34.55%
大连新源动力股份有限公司	参股公司	13.64%
兰州恒安电工有限责任公司	控股子公司	70.51%
哈尔滨长城水下高技术有限公司	控股子公司	30.46%
甘肃长城热泵有限公司	控股子公司	75.00%
甘肃长城环保发展有限公司	控股子公司	80.00%
天水天传自动化工程有限公司	参股公司	48.11%
北京天瑞明达电气传动有限公司	参股公司	15.00%
上海恩翼帕瓦长城开关有限公司	参股公司	40.00%
北京天瑞德电器设备有限公司	参股公司	18.00%
北京赛福长城智能消防设备有限公司	参股公司	
兰州金城绿色实业有限公司	参股公司	49%
天水市麦积区农村信用合作社联合社	参股公司	
兰州电机有限责任公司	控股股东的附属企业	
舟曲县两河口水电站	参股公司	7%
天水长扬电气传动有限公司	控股子公司	95%
天水长城自动化研究所	参股公司	
兰州电机厂有限公司	全资子公司	100%

西安天水二一三有限公司	控股子公司	59.54
深圳天庆电器有限公司	控股子公司	60%
上海天健电器有限公司	控股子公司	26.43%

二、长城电工公司与控股股东及其他关联方的经营性资金往来说明

(一) 长城电工公司 2005 年 12 月 31 日应收控股股东及其他关联方的经营性资金余额为 16,734,377.05 元,其中包括本期已不计入关联方的两家公司(天水长城控制电器有限公司、兰电进出口公司)的数额 452,937.59 元,故实际 2005 年 12 月 31 日的经营性资金余额为 16,281,439.46 元,2006 年度新增的应收控股股东及其他关联方的经营性资金 39,408,002.00 元,控股股东及其他关联方 2006 年内偿还长城电工公司经营性资金 51,293,302.73 元,截止 2006 年 12 月 31 日长城电工公司应收控股股东及其他关联方的经营性资金余额为 4,396,138.73 元,全部系因商品购销业务形成的经营性资金。详细情况见附表“长城电工公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”。

三、长城电工公司与控股股东及其他关联方的非经营性资金往来说明

长城电工公司 2005 年 12 月 31 日应收控股股东及其他关联方的非经营性资金余额为 152,770,038.08 元,其中包括本期已纳入合并范围的五家子公司的数额,共计 12,050,038.08 元,故实际 2005 年 12 月 31 日的非经营性资金余额为 140,720,000.00 元,2006 年度新增的应收控股股东及其他关联方的非经营性资金为 24,650,841.47 元,控股股东及其他关联方 2006 年内偿还长城电工公司非经营性资金 160,345,000.00 元,截止 2006 年 12 月 31 日长城电工公司应收控股股东及其他关联方的非经营性资金余额为 5,025,841.47 元。详细情况见附表“长城电工公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”。

四、除上述事项外，我们未发现长城电工公司存在其他与控股股东及其他关联方发生的经营性及非经营性资金往来。

本专项说明仅供长城电工公司向中国证监会及所属机构、证券交易所报送之用。未经本所书面同意，长城电工公司不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

附表：长城电工公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

北京五联方圆会计师事务所有限公司

二〇〇七年三月十四日

附件:

2006年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 长城电工股份有限公司

2006年度

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联关系	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	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
非经营性									
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海汉唐投资有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	140,000,000.00	19,625,000.00	159,625,000.00		借款	非经营性
	甘肃机械集团公司	实际控制人	其他应收款	720,000.00		720,000.00		借款	非经营性
	天水天传自动化工程有限公司	参股公司	其他应收款		3,700,394.99	-	3,700,394.99	借款	非经营性
	天水长城自动化研究所	参股公司	其他应收款		1,325,446.48		1,325,446.48	借款	非经营性
	小计			140,720,000.00	24,650,841.47	160,345,000.00	5,025,841.47		
经营性									
	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年期初占用资金余额	2006年度占用累计发生金额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京天瑞明达电气传动有限公司	参股公司	应收帐款	10,065,477.40	11,654,550.00	17,378,258.67	4,341,768.73	产品采购	经营性
	北京天瑞明达电气传动有限公司	参股公司	预付帐款	6,215,962.06	15,270,000.00	21,485,962.06	-	产品采购	
	上海恩翼帕瓦长城开关有限公司	参股公司	应付帐款	-	11,114,200.00	11,114,200.00	-	产品采购	经营性
	北京天瑞德电器设备有限公司	参股公司	应收帐款		1,369,252.00	1,314,882.00	54,370.00	产品采购	经营性
	小计			16,281,439.46	39,408,002.00	51,293,302.73	4,396,138.73		