

希格玛会计师事务所有限公司

Xigema Certified Public Accountant Co., Ltd.

希会其字(2012)0007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”)2011年度财务报表,并出具了希格玛会计师事务所希会审字[2012]0583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2011年度财务会计资料,除了为长城电工出具2011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

长城电工的控股股东为甘肃长城电工集团有限责任公司,截至2011年12月31日持有长城电工44.40%的股份,系长城电工的第一大股东。

其他关联方的名称及与长城电工的关系如下:

名称	关联关系	持股比例%
长城电工天水电器集团有限公司	全资子公司	100.00
兰州长城高压电子工程有限公司	全资子公司	100.00
天水长城控制电器有限责任公司	全资子公司	100.00
天水长城果汁集团有限公司	全资子公司	100.00
兰州长城电工电力装备有限公司	全资子公司	100.00
天水长城开关厂有限公司	全资子公司	100.00

天水二一三电器有限公司	全资子公司	100.00
天水电气传动研究所有限责任公司	全资子公司	100.00
长城电工天水物流有限公司	全资子公司	100.00
天水长城果汁饮料有限公司	全资子公司	100.00
陇南长城果汁饮料有限公司	全资子公司	100.00
秦安长城果汁饮料有限公司	全资子公司	100.00
兰州长城工贸发展有限公司	控股子公司	85.00
哈尔滨长城水下高技术有限公司	控股子公司	60.46
天水长城低压电器有限公司	控股子公司	50.00
兰州长城农业科技发展有限公司	控股子公司	92.89
兰州金筷子餐具清洗消毒有限公司	控股子公司	90.00
天水天力特种管有限公司	联营企业	49.64
甘肃机械信用担保有限公司	联营企业	37.50
上海长凯信息技术有限公司	联营企业	34.55
舟曲县两河口水电有限公司	联营企业	34.00
乐都湟润水电有限公司	联营企业	42.00
享堂峡水电开发有限公司	联营企业	34.00
北京赛福长城智能消防设备有限公司	联营企业	46.00

二、长城电工与控股股东及其他关联方的经营性资金往来说明

长城电工 2011 年年初应收控股股东及其他关联方的经营性资金余额为 21,677,520.00 元，2011 年度新增的应收控股股东及其他关联方的经营性资金为 2,459,384.18 元，控股股东及其他关联方 2011 年内偿还长城电工经营性资金 12,077,520.00 元，截止 2011 年 12 月 31 日长城电工应收控股股东及其他关联方的经营性资金余额为 12,059,384.18 元，全部系因商品购销及劳务形成的经营性资金。详细情况见附表“兰州长城电工股份有限公司 2011 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 2011 年年初应收控股股东及其他关联方的非经营性资金余额为

2,018,058.64 元，2011 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 250,000.00 元，2011 年内无控股股东及其他关联方偿还长城电工非经营性资金的情况，截止 2011 年 12 月 31 日长城电工应收控股股东及其他关联方的非经营性资金余额为 2,268,058.64 元。详细情况见附表“长城电工股份公司 2011 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：兰州长城电工股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李强

中国 西安市

中国注册会计师：阎灵芝

二〇一二年三月八日

兰州长城电工股份有限公司
2011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：兰州长城电工股份有限公司

2011年度

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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	上海长凯信息技术有限公司	联营企业	其他应收款	1,000,000.00	250,000.00		1,250,000.00	资金拆借	非经营性
	舟曲县两河口水电有限公司	联营企业	其他应收款	1,018,058.64			1,018,058.64	资金拆借	非经营性
	小计			2,018,058.64	250,000.00		2,268,058.64		
其他关联方	天水天力特种管有限公司	联营企业	其他应收款		400,000.00		400,000.00	结算款	经营性
	乐都湟涧水电有限公司	联营企业	其他应收款	-	5,000.00		5,000.00	结算款	经营性
	舟曲县两河口水电有限公司	联营企业	其他应收款	21,600,000.00	2,054,384.18	12,000,000.00	11,654,384.18	结算款	经营性
	享堂峡水电开发有限公司	联营企业	应收账款	77,520.00		77,520.00	-	结算款	经营性
	小计			21,677,520.00	2,459,384.18	12,077,520.00	12,059,384.18		