



中磊会计师事务所

地址 (Add): 北京西城区西单商业区中水大厦 205 室

电话 (Tel): (086—010) 88067379

传真 (Fax): (086—010) 88067080 邮编 (Post): 100032

网址: www.zlcpa.com.cn 邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net

ZHONG LEI CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: Room 205 Zhong shui Building
Xidan Xicheng District Beijing CHINA

关于天颐科技股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

天颐科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审计了天颐科技股份有限公司 (以下简称“贵公司”) 2005 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、2005 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2005 年度现金流量表和合并现金流量表, 并出具了中磊审字 [2006]8589 号无法表示意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委[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》的有关规定, 贵公司编制了后附的 2004 年度和 2005 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 (以下简称“汇总表”)。如实编制和对外披露上述汇总表, 并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任, 我们的责任是对上述汇总表进行审核, 并出具专项说明。

本所对贵公司控股股东和其他关联方资金占用检查, 仅基于贵公司对以前年度“账外账”合并和追溯调整后的会计资料及提供的关联方关系进行的。至本报告日, 我们没有得到控股股东和其他关联方确认的资金占用金额和形成原因, 因此, 汇总表的结论有可能失实, 本所及注册会计师不对因此原因造成的失实承担责任。

汇总表中列示了应收上海明科发展有限公司 640 万元, 公司未提供与其为关联方关系的证明, 我们无法确认该笔往来是否为关联方占用。

除上述情况外, 我们将前述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对, 在所有重要方面未发现存在重大不一致的情况。除了在会计报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外, 我们并未对汇总表执行额外的审计或者其他程序。

本专项说明仅供贵公司向中国证监会和上海证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：上市公司 2005 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中磊会计师事务所有限责任公司

二〇〇六年四月二十四日

附件

天颐科技股份有限公司二〇〇五年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位:人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2005 年期初占用资金余额	2005 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2005 年度占用资金的利息	2005 年度偿还累计发生金额	2005 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	湖北天发瑞奇科技农业发展有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	113,179,204.37	1,549,285.39		2,697,498.89	112,030,990.87	资金往来	非经营性占用
	湖北天发实业集团有限公司	控股股东	其他应收款	15,230,470.86	14,000,000.00		779,100.00	28,451,370.86	资金往来	非经营性占用
	湖北天发石化股份有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	8,662,971.45			14,000,000.00	-5,337,028.55	资金往来	非经营性占用
	上海申天企业发展有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	6,905,305.93				6,905,305.93	资金往来	非经营性占用
	上海明科实业公司	控股股东的附属企业	其他应收款	6,400,000.00				6,400,000.00	资金往来	非经营性占用
	湖北帅伦纸业股份有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	2,660,612.89	450.00			2,661,062.89	资金往来	非经营性占用
	北京天发控股投资有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	1,327,674.00				1,327,674.00	资金往来	非经营性占用
	北京天发瑞奇畜禽产品有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	850,000.00				850,000.00	资金往来	非经营性占用
	湖北三峡不锈钢厂	控股股东的附属企业	其他应收款	736,966.43				736,966.43	资金往来	非经营性占用
	上海天发房地产公司	控股股东的附属企业	其他应收款	543,652.50				543,652.50	资金往来	非经营性占用
	江汉平原高科技农业研究中心	控股股东的附属企业	其他应收款	540,000.00				540,000.00	资金往来	非经营性占用
	天发金塔房地产有限责任公司	控股股东的附属企业	其他应收款	464,467.88				464,467.88	资金往来	非经营性占用
	天发广告有限责任公司	控股股东的附属企业	其他应收款	460,500.00				460,500.00	资金往来	非经营性占用
	湖北天发储运公司	控股股东的附属企业	其他应收款	369,104.85				369,104.85	资金往来	非经营性占用
	天发大酒店	控股股东的附属企业	其他应收款	241,866.34	224,540.65		225,974.60	240,432.39	资金往来	非经营性占用
	天发弘市物流有限责任公司	控股股东的附属企业	其他应收款	56,554.60				56,554.60	资金往来	非经营性占用
	湖北天发汽车贸易中心	控股股东的附属企业	其他应收款	5,700.00				5,700.00	资金往来	非经营性占用
非经营性占用小计				158,635,052.10	15,774,276.04		17,702,573.49	156,706,754.65		

天颐科技股份有限公司二〇〇五年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（续）

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2005 年期初占用资金余额	2005 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2005 年度占用资金的利息	2005 年度偿还累计发生金额	2005 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	聚富星网络连锁配送中心	控股股东的附属企业	其他应收款	604,898.59				604,898.59	商品销售	经营性占用
	中南木材公司	控股股东的附属企业	其他应收款	44,938.00				44,938.00	商品销售	经营性占用
	天发天炬贸易有限责任公司	控股股东的附属企业	其他应收款	26,148.00				26,148.00	商品销售	经营性占用
	天发石化股份特种油公司	控股股东的附属企业	其他应收款	16,300.00				16,300.00	商品销售	经营性占用
	湖北天发进出口公司	控股股东的附属企业	其他应收款	13,101.96				13,101.96	商品销售	经营性占用
	荆州市第一木材公司	控股股东的附属企业	其他应收款	12,460.00				12,460.00	商品销售	经营性占用
	天发石化股份液化气公司	控股股东的附属企业	其他应收款	9,687.50				9,687.50	商品销售	经营性占用
	金世商务文化传播有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	5,793.20				5,793.20	商品销售	经营性占用
	经营性占用小计			733,327.25				733,327.25		
合计			159,368,379.35	15,774,276.04		17,702,573.49	157,440,081.90			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：1、2005 年末控股股东及其他关联方资金占用总额较上年末减少 1,928,297.45 元。

2、本年发生和偿还金额中包括湖北天发实业集团有限公司和湖北天发石化股份有限公司之间的 1400 万元债务转移。