

万隆亚洲会计师事务所有限公司

万亚会业字（2009）第 76 号

关于新疆国统管道股份有限公司 2008 年度控股股东及 其他关联方占用资金情况和对外担保情况的专项审核报告

新疆国统管道股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了新疆国统管道股份有限公司（以下简称国统公司）2008 年度财务报表的基础上，对后附的《新疆国统管道股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》和《2008 年新疆国统管道股份有限公司担保情况汇总表》（以下简称汇总表）进行了专项审核。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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》（以下简称：证监发[2003]56 号文）和中国证券监督管理委员会与中国银行业监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是国统公司管理层的责任。

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表专项审核意见。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汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合国统公司的实际情况，实施了核查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们



万隆亚洲

的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计国统公司 2008 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致之处。

为了更好地理解国统公司 2008 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况和担保情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本专项审核报告仅供国统公司为 2008 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

万隆亚洲会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张萌

中国 · 北京

中国注册会计师：张吉文

二〇〇九年三月七日



万隆亚洲

附件 1

新疆国统管道股份有限公司 2008 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:新疆国统管道股份有限公司

单位: 万元

非经营性占用	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	2008 年期初占用资金余额	2008 年度累计占用发生金额(不含利息)	2008 年度占用资金的利息	2008 年度偿还累计发生金额	2008 年期末占用资金余额	占用形成原因
上市公司的子公司及其附属企业	中山银河管道有限公司	子公司	其他应收款	2,413.11	7,570.65	-	7,070.52	2,913.24	往来款
	新疆天山管道有限责任公司	子公司	其他应收款	718.59	1,159.27	-	779.71	1,098.15	往来款
	中山市益骏贸易发展有限公司	子公司的子公司	其他应收款	71.00	-	-	-	71.00	往来款
小 计				3,202.70	8,729.92	-	7,850.23	4,082.39	
其他关联人及其附属企业	台湾国统国际股份有限公司	参股股东	其他应收款	0.69	-	-	-	0.69	代垫差费, 期后已收回。
合 计				3,203.39	8,729.92	-	7,850.23	4,083.08	
经营性占用	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	2008 年期初占用资金余额	2008 年度累计占用发生金额(不含利息)	2008 年度占用资金的利息	2008 年度偿还累计发生金额	2008 年期末占用资金余额	占用形成原因



万隆亚洲

控股股东、 实际控制人 及其附属企 业	新疆建化实业有限责任公司	母公司的子公司	预付账款	-	57.40	-	57.40	-	工程款
	中材天山（珠海）水泥有限公司	同一实际控制人	预付账款	68.11	406.50	-	332.04	142.57	采购原材料
	-	-	应付账款	30.11	187.38	-	-	217.49	采购原材料
	新疆天山水泥股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	2.76	-	-	-	2.76	采购原材料
	-	-	预付账款	-	1,400.00	-	1,397.83	2.17	采购原材料
小计			70.87	1,863.90	-	1,787.27	147.51		
合 计			70.87	1,863.90	-	1,787.27	147.51		

法定代表人：徐永平

主管会计工作的负责人：栾秀英

会计机构负责人：宁军

此表已于 2009 年 3 月 7 日获董事会批准。

附件 2:



万隆亚洲

2008年新疆国统管道股份有限公司担保情况汇总表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

单位：万元

公司代码	公司简称	担保人(上市公司/上市公司子公司)	被担保对象	关联方关系	担保金额	担保开始日	担保结束日	目前是否仍存在担保责任	是否违规担保及发生原因	占公司净资产比例	担保方式	备注
A	B	C	D	E	F	G	H	I	L	J	K	M
002205	国统股份	新疆国统管道股份有限公司	哈尔滨国统管道有限公司	子公司	2,000.00	2008年10月31日	2009年10月30日	是	否	6.29%	连带责任保证	中国银行阿城支行
002205	国统股份	新疆国统管道股份有限公司	哈尔滨国统管道有限公司	子公司	1,500.00	2008年3月19日	2009年3月18日	是	否	4.72%	连带责任保证	交通银行阿城支行
002205	国统股份	新疆国统管道股份有限公司	哈尔滨国统管道有限公司	子公司	800.00	2008年3月13日	2009年3月12日	是	否	2.52%	连带责任保证	中国银行阿城支行
合计					4,300.00					13.53%		

法定代表人：徐永平

主管会计工作的负责人：栾秀英

会计机构负责人：宁军

此表已于2009年3月7日获董事会批准。



万隆亚洲