

大亚科技股份有限公司

2007 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

宁信会审字（2008）0165 号

大亚科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了大亚科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2007 年度财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2007 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2008 年 4 月 12 日出具了宁信会审字（2008）0168 号无保留审计意见的审计报告。

根据中国证监会证监发[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》的要求，贵公司编制了 2007 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汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任，我们对汇总表所载资料和经审计的会计报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。

为了更好地理解贵公司 2007 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并审阅。

附表：大亚科技股份有限公司 2007 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

南京立信永华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：伍敏

中国注册会计师：郑欢成

中国 南京

2008年4月12日

附件一：

大亚科技股份有限公司 2007 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初余额	本年度借方发生额	本年度贷方发生额	期末余额	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	大亚科技集团有限公司	控股公司	其他应收款	4.16	589.93	588.99	5.10	水电费	经营性往来
			其他应付款	-3.67	2,739.31	2,721.37	-21.61	水电费	经营性往来
			其他应付款			1,276.80	1,276.80	拟对大亚木业(福建)有限公司增资款	非经营性往来
			应付帐款	0.43	868.18	868.18	0.43	水电费	经营性往来
	上海凹凸彩印总公司	参股公司	应收帐款	134.92	0.00	39.91	95.01	加工费	经营性往来
	江苏大亚集团公司丹阳包装制品厂	受同一控股公司控制	应收帐款	9.06	39.82	43.50	5.38	购买包装物	经营性往来
			应付帐款	324.61	1,836.41	1,771.61	259.81	购买包装物	经营性往来
	大亚科技(美国)有限公司	受同一控股公司控制	应收帐款	864.20	4,170.75	2,073.61	2,961.34	销售轮毂	经营性往来
			应付帐款	-0.46	0.00	0.00	-0.46	手续费	经营性往来
	江苏大亚家具有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	60.28	83.13	60.07	83.34	购买纤维板	经营性往来
			应付帐款	45.62	54.45	11.59	2.76	购买纤维板	经营性往来
			其他应付款	0.00	0.00	161.74	161.74	场地租赁费	经营性往来
	丹阳大亚运输有限公司	受同一控股公司控制	应付帐款	65.55	243.00	298.60	121.15	运输费	经营性往来
			其他应付款	51.01	399.81	351.70	2.90	运输费	经营性往来
	上海大亚(集团)有限公司	受同一控股公司控制	其他应收款	0.00	50.00	0.00	50.00	预付款	经营性往来

	上海大亚国际进出口有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	0.00	2,600.97	2,551.38	49.59	购买纤维板	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏省铝基复合材料工程技术有限公司	子公司	其他应收款	-1,137.30	1,375.94	150.00	88.64	资金往来	非经营性往来
	圣象集团有限公司	子公司	其他应收款	-2,788.79	41,463.36	42,675.00	-4,000.43	资金往来	非经营性往来
	江苏大亚沃得轻合金有限公司	子公司	其他应收款	33,032.12	10,360.00	6,805.01	36,587.11	资金往来	非经营性往来
	丹阳兴联铝箔制品分公司	子公司	其他应收款	158.17	9,025.61	7,523.92	1,659.86	资金往来	非经营性往来
	江苏大亚人造板有限公司	子公司	其他应收款	-731.55	153,981.38	126,911.45	26,338.38	资金往来	非经营性往来
	江苏大亚装饰材料有限公司	子公司	其他应收款	19.52	347.00	1,747.00	-1,380.48	资金往来	非经营性往来
	阜阳大亚装饰材料有限公司	子公司	其他应收款	-114.14	8,862.92	6,716.45	2,032.33	资金往来	非经营性往来
	大亚木业(江西)有限公司	子公司	其他应收款	-542.77	28,330.23	44,702.61	-16,915.15	资金往来	非经营性往来
	大亚木业(茂名)有限公司	子公司	其他应收款	870.01	7,650.00	12,500.00	-3,979.99	资金往来	非经营性往来
	大亚木业(福建)有限公司	子公司	其他应收款	2,666.12	29,531.08	22,700.00	9,497.20	资金往来	非经营性往来
	大亚(江苏)地板有限公司	子公司	其他应收款	10,021.89	25,048.85	29,637.11	5,433.63	资金往来	非经营性往来
	圣象实业(江苏)有限公司	子公司	其他应收款	-5,456.64	23,685.47	32,634.03	-14,405.20	资金往来	非经营性往来
	江苏宏耐木业有限公司	子公司	其他应收款	-	2,823.80	3,756.12	-932.32	资金往来	非经营性往来
	大亚木业(黑龙江)有限公司	子公司	其他应收款	-	8,432.16	4,500.00	3,932.16	资金往来	非经营性往来
	延吉大亚印务有限公司	子公司	其他应收款	-	523.53	20.84	502.69	应收清算款项	非经营性往来
大亚木业(肇庆)有限公司	子公司	其他应收款	-	39,735.28	27,000.00	12,735.28	资金往来	非经营性往来	
关联自然人及									

其他关联人及其附属企业									
总计					404,852.37	382,798.59			
其中:属于应收性质款项				47,844.58			102,079.11		
属于应付性质款项				11,258.41			43,439.16		