

力合股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

立信大华核字[2011]280 号

关于力合股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

立信大华核字[2011]280 号

力合股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了力合股份有限公司（以下简称力合股份）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 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、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2011 年 4 月 12 日签发了立信大华审字[2011] 号无保留意见的审计报告。

我所作为力合股份 2010 年度财务报表审计的注册会计师，根据中国证监会《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》（证监发〔2003〕56 号）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》的规定，就力合股份编制的 2010 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是力合股份的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计力合股份截止

2010 年 12 月 31 日的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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对力合股份实施截止 2010 年 12 月 31 日的年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。

本专项说明是本所根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：

力合股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

立信大华会计师事务所

中国注册会计师：李秉心

有限公司

中国注册会计师：王广旭

中国 · 北京

二〇一一年四月十二日

力合股份有限公司
2010 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	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额	2010 年度偿还累计发生金额	2010 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人	李金生	子公司之股东	其他应收款	30.00	-	30.00	-	备用金	非经营性占用
	周廷睿	子公司之股东	其他应收款	6.15	-	-	6.15	备用金	非经营性占用
	杨凡	子公司之股东	其他应收款	0.20	-	0.20	-	备用金	非经营性占用
小计	-	-	-	36.35	-	30.20	6.15	-	-
其他关联人及其附属企业	澳门珠光(集团)有限公司*	联营公司之参股股东	其他应收款	4,862.16	-	-	4,862.16	代垫款	非经营性占用
	北京德方大有科技发展有限公司	子公司之参股股东	应收账款	6.73	-	6.73	-	货款	经营性占用
小计	-	-	-	4,868.89	-	6.73	4,862.16	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	4,905.24	-	36.93	4,868.31	-	-