

关于山东海龙股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明

大信核字（2008）第 0066 号

山东海龙股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了山东海龙股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司 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，2007 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，2007 年度的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 2 月 27 日签发了大信审字（2008）第 0166 号的无保留意见审计报告。

根据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》（证监发[2003]56 号文）的要求及参照深圳证券交易所《信息披露工作备忘录 2006 年第 2 号》规定的资金占用情况汇总格式，贵公司编制了列示于本函附件所附的截至 2007 年 12 月 31 日止年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司 2007 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之处。为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的合并财务报表一并阅读。

本函仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件 山东海龙股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况表

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 胡咏华

中国 · 武汉

中国注册会计师: 刘会锋

2008年2月27日

山东海龙股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况表

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	2007年初占用资金余额	2007年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2007年度占用资金的利息	2007年度偿还累计发生金额	2007年末占用资金余额	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										
上市公司的子公司及其附属企业	山东海龙康富特非织材料有限公司	子公司	其他应收款	6,782.21	10,578.67		3,383.78	13,977.11	借款	非经营性占用
	海阳港务有限公司	子公司	其他应收款	4,782.54	10,494.51		2,234.71	13,042.34	借款	非经营性占用
	山东海龙龙昊化纤有限公司	子公司	其他应收款	-302.06	13,158.11		12,275.60	580.45	结算	经营性占用
	山东海龙纺织科技有限责任公司	子公司	其他应收款	630.54	27,781.42		28,284.14	127.82	结算	经营性占用
	山东海龙建筑安装工程有限公司	子公司	其他应收款	70.08	248.36		125.26	193.18	结算	经营性占用
	山东凯利隆化工有限公司	子公司	其他应收款	52.68	552.11		503.92	100.87	结算	经营性占用
	山东海龙博莱特化纤有限责任公司	子公司	其他应收款	5,584.95	17,458.78		14,417.43	8,626.30	借款	非经营性占用
	新疆海龙化纤有限公司	子公司	其他应收款		15.80			15.80	结算	经营性占用
小计				17,600.94	80,287.75		61,224.84	36,663.88		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				17,600.94	80,287.75		61,224.84	36,663.88		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：