

关于张家港化工机械股份有限公司 2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

深鹏所股专字[2012]0380号

张家港化工机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了张家港化工机械股份有限公司（以下简称“张化机”）2011年度财务报表，并于2012年4月20日出具了深鹏所股审字[2012]0127号无保留意见的审计报告。根据中国证券监督管理委员会、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《通知》）的要求，我们对后附的张化机2011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“资金占用情况汇总表”）进行复核。

按照《通知》的要求编制资金占用情况汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是张化机管理当局的责任。我们的责任是对资金占用汇总表发表专项说明意见。

我们的复核工作包括对资金占用情况汇总表所载内容与经审计的张化机2011年度财务报表的相关内容进行了核对，除了对张化机实施于2011年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

经复核，我们没有发现张化机编制的资金占用汇总表与经审计的张化机2011年度财务报表的相关内容在所有重大方面存在不一致。

为了更好地理解2011年度张化机控股股东及其他关联方资金占用情况，本专项说明应当结合已审计的财务报表一并阅读。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·深圳

2012年4月20日

吴萃柿

中国注册会计师

蔡庆

张家港化工机械股份有限公司 2011年度大股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方类别	关联方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年占用累计发生额	2011年偿还累计发生额	2011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									
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									
上市公司的子公司及其附属企业	张家港锦隆大型设备制造有限公司	子公司	其他应收款	154,101,422.62	860,313,999.66	1,014,415,422.28	---	资金拆借	非经营性
	张家港锦隆重件码头有限公司	子公司	其他应收款	228,965.76	1,412,634.12	1,641,599.88	---	资金拆借	非经营性
小计				154,330,388.38	861,726,633.78	1,016,057,022.16	---		
合计				154,330,388.38	861,726,633.78	1,016,057,022.16	---		

注：2011年7月公司吸收合并子公司张家港锦隆大型设备制造有限公司，其全部资产及负债由本公司依法承继。