

长园集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2012]155号

关于长园集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

大华核字[2012]155号

长园集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了长园集团股份有限公司（以下简称长园集团）截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。并于 2012 年 3 月 20 日签发了大华审字[2012]110 号标准无保留意见的审计报告。

我所作为长园集团 2011 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）的规定，就长园集团编制的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用及清偿情况表（以下简称“资金占用情况表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该资金占用情况表并确保其真实性、合法性及完整性是长园集团的责任。我们对资金占用情况表所载资料与我所审计长园集团截止 2011 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。除了对长园集团实施截止 2011 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。

本专项说明不是对资金占用情况表所列示的各项资金占用的预计偿还金额和预计偿还时间做出的保证。

本专项说明是本所根据中国证监会及其派出机构和上海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：

长园集团股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所

有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一二年三月二十日

附表

长园集团股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：长园集团股份有限公司

单位：万元

| 非经营性资金占用 | 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 | 2011年期初往 来资金余额 | 2011年度往来累计发 生金额（不含利息） | 2011年度往 来资金的利 息(如有) | 2011年度偿还累 计发生金额 | 2011年期末往 来资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|---------------|-----------------|------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|--------|-------|
| 现大股东及其附属企业 | 无 | | | - | - | - | - | - | | |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 前大股东及其附属企业 | 无 | | | - | - | - | - | - | | |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 总计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 其它关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的 关联关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2011年期初往 来资金余额 | 2011年度往来累计发 生金额（不含利息） | 2011年度往 来资金的利 息(如有) | 2011年度偿还累 计发生金额 | 2011年期末往 来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 无 | | | - | - | - | - | - | | |
| 上市公司的附属公司 | 北京中昊创业工程材料有限公司 | 联营公司 | 应收账款 | 1,138.07 | 259.19 | - | 1,051.53 | 345.73 | 销售货款 | 经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | 广州长园电力技术有限公司 | 子公司高级管理人员 控制的企业 | 应收账款 | 1,487.97 | 3,332.42 | - | 4,423.59 | 396.80 | 销售货款 | 经营性往来 |
| | 福州长园电力技术有限公司 | 子公司高级管理人员 控制的企业 | 应收账款 | 132.30 | 302.13 | - | 265.59 | 168.84 | 销售货款 | 经营性往来 |
| 其他关联的公司及其附属企业 | 武汉光迅科技股份有限公司 | 本公司关键管理人员 施加重大影响的企业 | 其他应收款 | - | 26.82 | - | 26.82 | - | 租赁款 | 经营性往来 |
| | 深圳市海鹏信电子股份有限公司 | 本公司关键管理人员 施加重大影响的企业 | 其他应收款 | - | 179.03 | - | 179.03 | - | 租赁款 | 经营性往来 |
| | 深圳市长盈精密技术股份有限公司 | 本公司关键管理人员 施加重大影响的企业 | 其他应收款 | - | 25.78 | - | 25.78 | - | 租赁款 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 2,758.34 | 4,125.36 | - | 5,972.33 | 911.37 | | |

本表已于2012年3月20日获本公司董事会批准。

公司负责人：许晓文

主管会计工作的负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉