



江苏公证会计师事务所有限公司

Jiangsu GongZheng Certified Public Accountants Co., Ltd

中国 · 江苏 · 无锡

Wuxi · Jiangsu · China

总机: 86 (510) 8588 8988

Telephone: 86 (510) 8588 8988

传真: 86 (510) 8588 5275

Fax: 86 (510) 8588 5275

电子信箱: mail@jsgzcpa.com

E-mail: mail@jsgzcpa.com

关于江苏申龙高科集团股份有限公司 关联方资金占用情况的专项审核报告

苏公W[2008]E1075号

江苏申龙高科集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了江苏申龙高科集团股份有限公司(以下简称“江苏申龙”)2007年12月31日的母公司资产负债表和合并资产负债表,2007年度的母公司利润表和合并利润表、母公司股东权益变动表和合并股东权益变动表、母公司现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注的基础上,对后附的《江苏申龙高科集团股份有限公司2007年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照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印发的《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,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是江苏申龙管理层的责任,我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计江苏申龙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，在所有重大方面没有发现不一致。

本报告仅供了解江苏申龙关联方资金占用情况使用，不得用于其他用途。为了更好地理解江苏申龙2007年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

江苏公证会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 · 无锡

中国注册会计师

2008年4月25日

金额单位：人民币万元

江苏申龙股份2007年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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年期初占用资金余额	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	江苏申龙创业集团有限公司	控股股东	预付账款	1,008.20				1,008.20	拟购买房屋	非经营性预付
	江苏申龙创业集团有限公司	控股股东	其他应收款	767.92	5,786.90		6,414.40	140.42	资金往来款	非经营性占用
	江苏申龙创业集团有限公司	控股股东	应付账款	-			16.51	-16.51	资金往来款	非经营性应付
	江阴申达生态农林开发有限公司	同一公司控制	预付账款	59.00	46.76		30.50	75.26	预付水电费等	经营性预付
	江阴申达生态农林开发有限公司	同一公司控制	其他应付款	-12.00	964.54		979.71	-27.17	综合服务费	经营性应付
	江阴申达生态农林开发有限公司	同一公司控制	其他应收款	-	40.69			40.69	往来转入	非经营性占用
	江阴申龙制版有限公司	同一公司控制	应付账款	-45.00	497.76		541.93	-89.17	购货	经营性应付
	小计			1,778.12	7,336.65		7,983.05	1,131.72		
上市公司的子公司及其附属企业	江阴赛生聚酯新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	1,098.00	2,681.31		823.24	2,956.07	资金往来款	非经营性占用
	靖江国际大酒店有限公司	控股子公司	其他应收款	2,823.00	633.10	211.36	510.91	3,156.55	资金往来款	非经营性占用
	江苏创源科技新材料有限公司	控股子公司	其他应付款	-2,460.00	2,460.00			-	资金往来款	非经营性应付
	江阴申恒特种新材料有限公司	控股子公司	其他应付款	-176.53	176.53			-	资金往来款	非经营性应付
	江阴申恒特种新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	-	7332.96		3,176.00	4,156.96	资金往来款	非经营性占用
	无锡市普润投资担保有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,720.00		1,720.00	-		
	江苏镇钛化工有限公司	参股子公司	其他应付款				100.00	-100.00	资金往来款	非经营性应付
小计		-	-	1,284.47	15,003.90	211.36	6,330.15	10,169.58		-
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				3,062.59	22,340.55	211.36	14,313.20	11,301.30		