

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

苏亚专审[2011]98号

关于江苏春兰制冷设备股份有限公司 2010年度与控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明

江苏春兰制冷设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏春兰制冷设备股份有限公司（以下简称公司）2010年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2010年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注，并出具了苏亚审[2011]442号审计报告。

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》（证监发[2003]56号文）的有关要求，公司编制了后附的《江苏春兰制冷设备股份有限公司2010年度与控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。如实编制汇总表并确保其真实、合法及完整是公司的责任，我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与公司的有关会计资料以及经审计后的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解公司2010年度与控股股东及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供公司 2010 年度年报披露之目的使用，任何人因使用本专项说明不当与出具专项说明的注册会计师及其所在会计师事务所无关。

附件：江苏春兰制冷设备股份有限公司 2010 年度与控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 詹丛才

中国注册会计师： 陈玉生

中国 南京

2011 年 4 月 26 日

江苏春兰制冷设备股份有限公司

2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

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年期初占用资金余额	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	泰州春兰销售公司	同受控股股东控制	应收账款	89.62		89.62		销售	经营性占用
	江苏春兰进出口有限公司	同受控股股东控制	应收账款	8,532.78	9,081.01	12,307.65	5,306.14	代理出口	经营性占用
	江苏春兰空调设备有限公司	同受控股股东控制	应收账款	92.89	70.34	7.49	155.74	销售	经营性占用
	江苏春兰空调设备有限公司	同受控股股东控制	预付账款	4.09	222.01	166.48	59.62	销售	经营性占用
	春兰(集团)公司	控股股东	预付账款		6.54		6.54	销售	经营性占用
	江苏春兰摩托车有限公司	同受控股股东控制	其他应收款					代垫款	经营性占用
	江苏春兰清洁能源研究院有限公司	同受控股股东控制	预付账款	22.40	8.88	4.08	27.20	劳务	经营性占用
	泰州春兰电子有限公司	同受控股股东控制	预付账款		1,899.05	1,884.89	14.16	采购	经营性占用
	江苏春兰洗涤机械有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	14.45	84.35	83.95	14.85	劳务	经营性占用
	江苏春兰洗涤机械有限公司	同受控股股东控制	应收账款	676.81		205.93	470.88	销售	经营性占用
小计				9,433.04	11,372.18	14,750.09	6,055.14		
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	江苏春兰电子商务有限公司	子公司	其他应收款	7,500.00		7,500.00		资金往来	非经营性占用
	泰州星威房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		12.06		12.06	劳务	经营性占用
小计				7,500.00	12.06	7,500.00	12.06		
总计				16,933.04	11,384.24	22,250.09	6,067.20		