



关于福建龙净环保股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2010）特字第 020083 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

关于福建龙净环保股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2010）特字第 020083 号

福建龙净环保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福建龙净环保股份有限公司（以下简称龙净环保公司）的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准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》（证监发[2003]56 号）的要求，龙净环保公司编制了后附的上市公司 2009 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）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是龙净环保公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计龙净环保公司 2009 年度财务报表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，在所有重大方面未发现不一致。除了对龙净环保公司实施 2009 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，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解龙净环保公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供龙净环保公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

熊建益

中国注册会计师

郭晓鹏

报告日期： 2010 年 4 月 14 日

上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

截至 2009 年 12 月 31 日止

上市公司名称：福建龙净环保股份有限公司

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	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额（不含利息）	2009 年度占用资金的利息（如有）	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
前大股东及其附属企业										
总计										
上市公司的子公司及其附属企业	福州古天源房地产有限公司	控股子公司	其他流动资产	240.00				240.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	沈阳市沈房房地产开发有限公司	控股子公司	其他流动资产	11,600.00			4,000.00	7,600.00	暂借或代垫款	
	厦门龙净环保技术有限公司	控股子公司	其他流动资产	445.00			445.00			
小计				12,285.00			4,445.00	7,840.00		
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	/	/	/	12,285.00			4,445.00	7,840.00	/	/

公司法定代表人：周苏华

主管会计工作负责人：余莲凤

会计机构负责人：谢文革