

无锡双象超纤材料股份有限公司  
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]158 号

# 关于无锡双象超纤材料股份有限公司 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]158号

无锡双象超纤材料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》审计了无锡双象超纤材料股份有限公司（以下简称“双象股份公司”）截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表，并于 2012 年 3 月 24 日签发了大华审字[2012]114 号无保留意见的审计报告。

我所作为双象股份公司 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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》的规定，就双象股份公司编制的 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“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是双象股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计双象股份公司截止 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。除了对双象股份公司实施截止 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。

本专项说明是本所根据中国证监会及其派出机构和深圳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：

无锡双象超纤材料股份有限公司 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

中国注册会计师：邱俊洲

中国 · 北京

中国注册会计师：高德惠

二〇一二年三月二十四日

# 无锡双象超纤材料股份有限公司

## 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

| 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 | 2011 年期初占用资金余额 | 2011 年度占用累计发生金额 | 2011 年度偿还累计发生金额 | 2011 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 | 江苏双象集团有限公司   | 本公司之控股股东      | 应付账款        | -              | 770,581.76      | 770,581.76      | -              | 购买土地款  | 经营性  |
|                  | 江苏双象集团有限公司   | 本公司之控股股东      | 预付款项        | -              | 43,750,000.00   | 43,750,000.00   | -              | 土地租赁费  | 经营性  |
|                  | 无锡双象橡塑机械有限公司 | 本公司控股股东控制的公司  | 预付款项        | 5,358,000.00   | 3,572,000.00    | 8,930,000.00    | -              | 设备款    | 经营性  |
|                  | 无锡双象新材料有限公司  | 本公司控股股东控制的公司  | 应付账款        | 77,001.95      | 4,168,660.50    | 4,484,692.02    | (239,029.57)   | 材料款    | 经营性  |
| 小计               |              |               |             | 5,435,001.95   | 52,261,242.26   | 57,935,273.78   | (239,029.57)   |        |      |
| 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   |              |               |             | -              | -               | -               | -              |        |      |
|                  |              |               |             | -              | -               | -               | -              |        |      |
|                  |              |               |             | -              | -               | -               | -              |        |      |
| 小计               |              |               |             | -              | -               | -               | -              |        |      |
| 总计               |              |               |             | 5,435,001.95   | 52,261,242.26   | 57,935,273.78   | (239,029.57)   |        |      |