

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

苏亚专审[2012]88号

关于江苏春兰制冷设备股份有限公司 2011年度非经营性资金占用及其他关联资金 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（以下简称春兰股份）2011年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2011年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2012年4月18日出具了苏亚审[2012]430号无保留意见审计报告。

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，春兰股份编制了后附的2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（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、合法及完整是春兰股份管理层的责任。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春兰股份有关的会计资料以及已审计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。

为了更好地理解春兰股份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供春兰股份2011年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及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 2011 年度非经营性资金占用及其他关联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： 钱小祥

中国注册会计师： 陈玉生

中国 南京市

二〇一二年四月十八日

上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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 占用资金余 额	2011 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2011 年度占 用资金的利 息(如有)	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
现大股东及其 附属企业										非经营性占用
小计										
前大股东及其 附属企业										
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	泰州春兰电子有限公司	同受控股 股东控制	预付账款	14.16	4,033.51		4,047.67		采购	经营性往来
	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	14.85	42.10		46.94	10.01	劳务	经营性往来
	江苏春兰洗涤机械有限公司	同受控股 股东控制	应收账款	470.88				470.88	销售	经营性往来
	苏州春兰空调器有限公司	同受控股 股东控制	应收账款	138.81			15.92	122.89	销售	经营性往来
	泰州春兰销售公司	同受控股 股东控制	应收账款	46.62	1,963.59		1,954.38	55.83	销售	经营性往来
	泰州春兰销售公司	同受控股 股东控制	其他应收款	0.97				0.97	劳务	经营性往来
	江苏春兰进出口有限公司	同受控股 股东控制	应收账款	5,306.14	8,017.66		12,458.31	865.49	代理出口	经营性往来
	江苏春兰自动车有限公司	同受控股 股东控制	其他应收款	1.18			1.18		劳务	经营性往来
	江苏春兰空调设备有限公司	同受控股 股东控制	预付账款	59.62	522.93		426.36	156.19	销售	经营性往来
	江苏春兰空调设备有限公司	同受控股 股东控制	应收账款	155.74	342.47		398.20	100.01	销售	经营性往来
	春兰(集团)公司	控股股东	其他应收款		75.05		75.05		劳务	经营性往来
	春兰(集团)公司	控股股东	预付账款	6.54	1.70		8.24		销售	经营性往来
	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	27.20	1.80			29.00	劳务	经营性往来
总计	-	-	-	6,242.71	15,000.81		19,432.25	1,811.27	-	-