

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健（2012）264 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江龙盛集团股份有限公司（以下简称浙江龙盛）2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是浙江龙盛的责任，我们的责任是对浙江龙盛非经营性资金占用及其他关联资金往来情况发表专项意见。我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。在审计过程中，我们结合浙江龙盛的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和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）的要求，现将我们在审计过程中注意到的浙江龙盛 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况以附表的形式作出说明。

附表：浙江龙盛集团股份有限公司 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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：黄元喜

中国·杭州 中国注册会计师：宋 鑫

二〇一二年四月二十六日

附表：

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
2011 年度

编制单位：浙江龙盛集团股份有限公司

单位：人民币万元

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	2011 年度资金占用的利息	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										
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	2011 年度往来资金的利息	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	阮水龙	大股东	应收账款		4.80			4.80	房租	经营性往来
	浙江龙盛薄板有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	100.00	1,131.11		1,098.74	132.37	销售	经营性往来
			预付账款	128.61	3,022.91		3,151.52	-	采购	经营性往来
			其他应收款	7.20			-	7.20	保证金	经营性往来
	浙江安盛化工有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	1.66	8.73		8.73	1.66	销售	经营性往来
			预付账款	60.00	132.83		54.49	138.34	采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上虞龙盛新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	48.19	884.00	19.19		951.38	资金往来	非经营性往来
	上虞吉龙化学建材有限公司	控股子公司	其他应收款	12,212.61	15,967.64		25,219.88	2,960.37	资金往来	非经营性往来
	浙江捷盛化学工业有限公司	控股子公司	其他应收款	348.63	103.04		348.63	103.04	资金往来	非经营性往来

杭州龙山化工有限公司	控股子公司	其他应收款、 应收利息	80,000.00	206,658.66	2,922.65	205,117.22	84,464.09	资金往来	非经营性往来
浙江鸿盛化工有限公司	控股子公司	其他应收款、 应收利息	14,800.00	72,139.03	279.86	46,406.69	40,812.20	资金往来	非经营性往来
上海龙盛联业投资有限公司	控股子公司	其他应收款		25,457.15		23,900.00	1,557.15	资金往来	非经营性往来
金华市华源置业有限公司	控股子公司	其他应收款		50,000.00	5,000.00	5,000.78	49,999.22	资金往来	非经营性往来
上海龙盛置业有限公司	控股子公司	其他应收款、 应收利息	20,103.47	21,996.53	1,569.47	43,669.47	-	资金往来	非经营性往来
上海晟宇置业有限公司	控股子公司	其他应收款、 应收利息	34,000.00	51,000.00	3,854.09	37,712.42	51,141.67	资金往来	非经营性往来
定州市长龙汽车配件销售有限公司	控股子公司	其他应收款	1,337.40	600.00	115.37	713.32	1,339.45	资金往来	非经营性往来
浙江安诺芳胺化学品有限公司	控股子公司	其他应收款	7,420.00	18,900.00	418.25	21,528.25	5,210.00	资金往来	非经营性往来
浙江龙盛染料化工有限公司	控股子公司	其他应收款	10,124.00	8,852.97		8,114.97	10,862.00	资金往来	非经营性往来
宁波佳盛物流有限公司	控股子公司	其他应收款		1,283.00		1,283.00	-	资金往来	非经营性往来
上海龙盛商业发展有限公司	控股子公司	其他应收款、 应收利息	12,400.00	16,340.00	2,343.00	14,268.00	16,815.00	资金往来	非经营性往来
江苏长龙汽车配件制造有限公司	控股子公司	其他应收款	18,617.64	3,787.00	750.76	21,185.04	1,970.36	资金往来	非经营性往来
杭州东田巨城置业有限公司	控股子公司	其他应收款	34,705.33		3,401.55	38,106.88	-	资金往来	非经营性往来
平湖市晟宇置业有限公司	控股子公司	其他应收款、 应收利息	17,000.00	18,835.00	282.46	36,117.46	-	资金往来	非经营性往来
广西长龙汽车销售有限公司	控股子公司	其他应收款	297.11	500.00	39.06	829.71	6.46	资金往来	非经营性往来
浙江科永化工有限公司	控股子公司	其他应收款	2,634.30	816.00		2,634.30	816.00	资金往来	非经营性往来
上虞新晟化工工业有限公司	控股子公司	其他应收款	784.00			224.00	560.00	资金往来	非经营性往来

	浙江吉盛化学建材有限公司	控股子公司	其他应收款		16,202.54		15,485.91	716.63	资金往来	非经营性往来
	通辽明州化工有限公司	控股子公司	其他应收款		17,340.52			17,340.52	资金往来	非经营性往来
	新疆吉龙天利新材料有限公司	控股子公司	其他应收款		3,500.00		3,500.00	-	资金往来	非经营性往来
	浙江德司达贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	1,120.00	27,790.40	226.67	25,544.67	3,592.40	资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	DYSTAR GLOBAL HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD	重大影响	其他应收款		901.03			901.03[注 2]	资金往来	非经营性往来
	德司达（上海）贸易有限公司	[注 1]	其他应收款、应收利息	5,008.33	10,000.00	306.08	10,304.34	5,010.07	资金往来及委托贷款	非经营性往来
	德司达无锡染料有限公司		其他应收款、应收利息	5,008.34	10,000.00	256.74	10,255.01	5,010.07	资金往来及委托贷款	非经营性往来
	德司达（南京）染料有限公司		其他应收款、应收利息	5,008.33	10,000.00	314.06	10,312.32	5,010.07	资金往来及委托贷款	非经营性往来
	Dystar Singapore Pte Ltd		其他应收款		12,274.15		2,879.73	9,394.42[注 2]	资金往来	非经营性往来
总 计				283,275.15	626,429.03	22,099.26	614,975.47	316,827.97		-

[注 1]: 该等公司均受 DYSTAR GLOBAL HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD(原名 KIRI HOLDING SINGAPORE PRIVATE LIMITED)控制。子公司桦盛有限公司出资 10 新加坡元认购 DYSTAR GLOBAL HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD 1 股普通股，面值 10 新加坡元，DYSTAR GLOBAL HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD 向桦盛有限公司定向发行 2,200 万欧元的可转换债券，该债券的有效转股期为 5 年，可在有效期内任何时间转股，转股可一次性实施，也可分次实施。考虑公司对 DYSTAR GLOBAL HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD 潜在表决权因素，将其作为公司的具有重大影响的关联方。

[注 2]:公司已于 2012 年 3 月 9 日、3 月 30 日、4 月 17 日分次收回 Dystar Sigapore Pte Ltd 9,394.42 万元往来款,于 2012 年 4 月 18 日收回 DYSTAR GLOBAL HOLDINGS (SINGAPORE) PTE. LTD 901.03 万元往来款。