

关于中国纺织机械股份有限公司 2008 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

沪众会字（2009）第 0038 号

中国纺织机械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》审计了中国纺织机械股份有限公司(以下简称“中国纺机公司”)2008 年度的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2008 年度的公司及合并利润表、公司及合并所有者权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2009 年 3 月 16 日出具了沪众会字(2009)第 0037 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及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)》的要求以及参照上海证券交易所《2005 年年度报告工作备忘录第 5 号—对年报准则有关条文的剖析（二）（修订）》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总格式，中国纺机公司编制了后附的截至 2008 年 12 月 31 日止年度中国纺机公司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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是中国纺机公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与中国纺机公司 2008 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对中国纺机公司实施了 2008 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2008 年度中国纺机公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

此外我们注意到，截至 2008 年 12 月 31 日止，中国纺机公司应收股东太平洋机电（集团）有限公司款项的余额为 696.75 万元，太平洋机电（集团）有限公司已于 2009 年 1 月份支付给中国纺机公司。

本专项说明仅作为中国纺机公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：中国纺机公司 2008 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上海众华沪银会计师事务所

中国注册会计师

刘万椿

中国注册会计师

杨 明

中国，上海

二〇〇九年三月十六日

附件:

中国纺机公司2008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	2008年期初占用资金余额	2008年度占用累计发生金额(不含利息)	2008年度占用资金的利息(如有)	2008年度偿还累计发生金额	2008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	太平洋机电(集团)有限公司(注1)	占股32.74%的第一大股东	其他应收款	-50.00	10,072.75		9,326.00	696.75	代收代付	非经营性往来
小计				-50.00	10,072.75		9,326.00	696.75		
前大股东及其附属企业	南京斯威特集团有限公司	占股20.16%股东的控制人	其他应收款	1,600.00				1,600.00	质押担保被划款	非经营性占用
	南京斯威特集团有限公司	占股20.16%股东的控制人	其他应收款	30.62				30.62	暂借款	非经营性占用
	南京苏厦科技有限公司(注2)	上述控制人的关联公司	其他应收款	2,900.00				2,900.00	质押担保被划款	非经营性占用
小计			4,530.62				4,530.62			
总计				4,480.62	10,072.75		9,326.00	5,227.37		
其他关联资金往来	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	2008年期初往来资金余额	2008年度往来累计发生金额(不含利息)	2008年度往来资金的利息(如有)	2008年度偿还累计发生金额	2008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										
上市公司的子公司及其附属企业	上海中奇物业管理有限公司	子公司	其他应收款	80.77	1,982.76		1,851.30	212.23	暂收暂付	非经营性往来
	上海中纺机益进机械有限公司	子公司	其他应收款	349.98	177.33		234.35	292.96	暂收暂付	非经营性往来
	上海中纺机房地产经营开发公司	子公司	其他应收款	403.13	5,237.52		5,640.35	0.30	暂收暂付	非经营性往来
	上海中伦房地产有限公司	子公司	其他应收款	821.23	31.18		821.23	31.18	暂收暂付	非经营性往来
	南京东浩胶粉有限公司	子公司	其他应收款	913.97				913.97	暂收暂付	非经营性往来
	南京东浩橡塑制品有限公司	子公司	其他应收款	50.00				50.00	暂收暂付	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	上海中纺机运输服务有限公司	占股30%的联营企业	其他应收款	2.70	22.32		23.40	1.62	暂收暂付	非经营性往来
	上海太平洋机械进出口公司	占股30%的联营企业	应收账款	99.90				99.90	货款	经营性往来
	上海太平洋机械进出口公司	占股30%的联营企业	其他应收款	1,074.94				1,074.94	代垫	非经营性往来
	上海电机厂	子公司之小股东	其他应收款	16.88				16.88	暂借款	非经营性往来
总计			3,813.50	7,451.11		8,570.63	2,693.98			

注1: 根据本公司大股东太平洋机电(集团)有限公司于2009年1月12日下发太平洋机电办(2009)1号“关于承担2008年度职工协商解除劳动合同费用的批复”,太平洋机电(集团)有限公司确定由其出让本公司使用的国拨土地所获收益来承担的金额为9,972.75万元,另外承担支付本公司下属子公司100万元搬迁费,合计10,072.75万元;2008年内已支付本公司9,326万元,差额已在2009年1月付清。

注2: 2006年末应收南京苏厦科技有限公司非经营性资金占用2,900万元(2006年末已全额计提了坏账准备),系2006年末本公司之子公司上海东浩环保装备有限公司下属南京东浩胶粉有限公司和南京东浩橡塑制品有限公司对南京苏厦科技有限公司的其他应收款,2008年及2007年因本公司股东间的股权争议导致上述两家南京公司不接受本公司和上海东浩环保装备有限公司的管理,上述两家南京公司未纳入2008年度及2007年度合并报表范围。

法定代表人: ; 李培忠

主管会计工作负责人: 石李芬

会计机构负责人: 张秀丽