

华联控股股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

立信大华核字[2010]1773 号

关于华联控股股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

立信大华核字[2010]1773 号

华联控股股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了华联控股股份有限公司（以下简称华联控股）截止 2009 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日合并资产负债表和资产负债表，2009 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表，并于 2010 年 4 月 13 日签发了立信大华审字[2010]1760 号无保留意见的审计报告。

我所作为华联控股 2009 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《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》的规定，就华联控股编制的 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”）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、合法性及完整性是华联控股的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计华联控股截止

2009 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。除了对华联控股实施截止 2009 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：

华联控股股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

立信大华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 · 北京

二〇一〇年四月十三日

附件一

华联控股股份有限公司 2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

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	2009年期初占 用资金余额	2009年度占用累 计发生金额	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
控股股东、实际控制 人及其附属企业	华联发展集团有限公司	母公司	其他应付款	(2,743.08)	-	(2,743.08)	-	借款	非经营性占用
小计				(2,743.08)	-	(2,743.08)	-		
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	宁海华联纺织有限公司 *	合营公司	其他应收款	4,279.70	-	-	4,279.70	临时资金往来	非经营性占用
	深圳南华印染有限公司	联营公司的联营公司	其他应收款	300.00	-	-	300.00	临时资金往来	非经营性占用
	绍兴远东石化有限公司**	参股公司	其他应收款	-	141.36	-	141.36	代付费用	非经营性占用
小计				4,579.70	141.36	-	4,721.06		
总计				1,836.62	141.36	(2,743.08)	4,721.06		

* 宁海华联纺织有限公司为华联控股股份有限公司的子公司，2005年开始将该公司承包给其他公司经营，2005年至2009年均未纳入合并范围。

** 原名浙江华联三鑫石化有限公司，后改名为绍兴远东石化有限公司，华联控股股份有限公司持该公司16.402%的股权。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：