

**关于深圳中恒华发股份有限公司
2009 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**

**关于深圳中恒华发股份有限公司
2009 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**

XYZH/2009SZATS036-1

深圳中恒华发股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了深圳中恒华发股份有限公司（以下简称“贵公司”）合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2010 年 4 月 26 日签发了 XYZH/2009SZATS036 号标准无保留意见的审计报告。

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）以及中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号文）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的《上市公司 2009 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”）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2009 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或矛盾的情形。除了对贵公司实施于 2009 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或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2009 年度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。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，不得用于其他用途。

附件：上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：郭晋龙

中国注册会计师：潘传云

中国 北京

二〇一〇年四月二十六日

上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：深圳中恒华发股份有限公司

单位：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	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
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市华发物业租赁管理有限公司	子公司	其他应收款	4,486,733.51	212,147.64	140,322.00	4,558,559.15	借款	非经营性往来
	深圳中恒华发物业有限公司	子公司	其他应收款	3,458.00		3,458.00	-	借款	非经营性往来
	深圳中恒华发物业有限公司	子公司	其他应付款		950,000.00	550,000.00	400,000.00	借款	非经营性往来
									非经营性往来
	武汉恒发科技有限责任公司	子公司	其他应付款	8,000,000.00		8,000,000.00	-	借款	非经营性往来
	武汉恒发科技有限责任公司	子公司	其他应收款	300,000.00	33,638,017.14		33,938,017.14	借款	非经营性往来
	深圳市中恒华发科技有限公司	同一控制股东	其他应付款		31,205,985.56	4,333,798.92	26,872,186.64	借款	非经营性往来
大股东及其附属企业									
小计				12,790,191.51	66,006,150.34	13,027,578.92	65,768,762.93		
其他资金往来	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	2009 年期初资金往来余额	2009 年度往来累计发生金额	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末资金往来余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	武汉中恒新科技产业集团有限公司	控控股股东	其他应付款	16,874,497.71	9,083,940.23	25,898,417.91	60,020.03	租金水电等费用	经营性往来
	武汉中恒新科技产业集团有限公司	控控股股东	其他应付款	19,000,000.00		19,000,000.00	-	购买武汉注塑厂款项	经营性往来
	武汉中恒新科技产业集团有限公司	控控股股东	其他应付款		99,327,939.66	4,000,000.00	95,327,939.66	资产置换涉及的资金往来	经营性往来
	武汉中恒新科技产业集团有限公司	控控股股东	其他应收款		79,814,531.55		79,814,531.55	资产置换涉及的资金往来	经营性往来
	武汉恒生光电产业有限公司	同一控制股东	应收账款	189,629.17	120,945.26	46,220.49	264,353.94	销货款	经营性往来
	武汉恒生光电产业有限公司	同一控制股东	预付账款	614,070.84	256,782.07	20,287.65	850,565.26	购货款	经营性往来
	武汉恒生光电产业有限公司	同一控制股东	其他应收款		479,223.60		479,223.60	提供动力款	经营性往来
	武汉恒生光电产业有限公司	同一控制股东	应付账款		133,481,215.26	132,248,733.58	1,232,481.68	购货款	经营性往来

大股东及其附属企业	深圳市中恒华发科技有限公司	同一控制股东	应付账款		5,244,952.09		5,244,952.09	购货款	经营性往来
	深圳市中恒华发科技有限公司	同一控制股东	预收账款		24,519,763.86	24,519,763.86	-	购货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳中恒华发物业有限公司	子公司	其他应收款		729,247.61	729,247.61	-	代收的房租水电等	经营性往来
	深圳中恒华发物业有限公司	子公司	其他应付款		1,648,787.00	1,289,470.04	359,316.96	代收的管理费	经营性往来
	武汉恒发科技有限责任公司	子公司	应收账款		66,205,586.98	10,205,571.31	56,000,015.67	销货款	经营性往来
	武汉恒发科技有限责任公司	子公司	其他应付款		28,473.93		28,473.93	代垫的费用	经营性往来
小计				36,678,197.72	420,941,389.10	217,957,712.45	239,661,874.37		
总计				49,468,389.23	486,947,539.44	230,985,291.37	305,430,637.30		