

广东宝利来投资股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2012]099 号

广东宝利来投资股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

目 录	页 码
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 附件	
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

关于广东宝利来投资股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

大华核字[2012]099号

广东宝利来投资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》审计了广东宝利来投资股份有限公司（以下简称宝利来公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2012 年 3 月 1 日签发了大华审字[2012]099 号标准无保留意见的审计报告。

我所作为宝利来公司 2011 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《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》的规定，就宝利来公司编制的 2011 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、合法性及完整性是宝利来公司的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计宝利来公司截止 2011 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。除了对宝利来公司实施截止 2011 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。

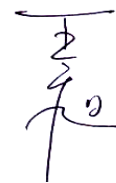
本专项说明是本所根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的,不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果,与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件:

广东宝利来投资股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金
占用情况汇总表

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

二〇一二年三月一日

附表一

广东宝利来投资股份有限公司

2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市宝安宝利来实业有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人	文炳荣	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	深圳市宝安宝利来实业有限公司中阁城大酒店	同受最终控制人控制	应收账款	256,916.00	1,952,691.94	1,889,216.94	320,391.00	销售商品	经营性占用
	深圳市宝安宝利来实业有限公司深圳宝利来大酒店	同受最终控制人控制	应收账款	186,142.00	504,209.00	690,351.00	-	销售商品	经营性占用
	深圳市宝利来投资有限公司深圳宝利来国际大酒店	同受最终控制人控制	应收账款	458,453.00	3,207,931.00	3,129,221.00	537,163.00	销售商品	经营性占用
	深圳捷丰食品有限公司*	本公司联营公司	其他应收款	5,573,000.00	-	-	5,573,000.00	往来	非经营性占用
小计	-	-	-	6,474,511.00	5,664,831.94	5,708,788.94	6,430,554.00	-	-
上市公司的子公司及其附属	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	6,474,511.00	5,664,831.94	5,708,788.94	6,430,554.00	-	-
注：应收深圳捷丰食品有限公司款项，已全额计提坏账准备。									