

深圳中恒华发股份有限公司
2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

索引	页码
专项说明	
—控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1

关于深圳中恒华发股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2011SZA4018-1

深圳中恒华发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根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（以下简称中恒华发公司）2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称财务报表），并于 2012 年 4 月 11 日签发了 XYZH/2011SZA4018 号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），以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录 2006 年第 2 号——控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，中恒华发公司编制了本专项说明所附的中恒华发公司 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中恒华发公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中恒华发公司 2011 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。除了对中恒华发公司实施于 2011 年度会计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。为了更好地理解中恒华发公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为中恒华发公司 2011 年度报告披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：深圳中恒华发股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：张伟坚

中国注册会计师：潘传云

中国 北京

二〇一二年四月十一日

附件

2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：深圳中恒华发股份有限公司

单位：元

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 年占用累计发生金额	2011 年偿还累计发生金额		2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
						现金	非现金			
控股股东、实际控制人及其附属企业										
	武汉中恒新科技产业集团有限公司	控股股东	应收账款		1,628,645.00	8,645.00		1,620,000.00	销售商品	经营性占用
	武汉恒生光电产业有限公司*1	同一控股股东	预付帐款		7,874,769.12			7,874,769.12	采购原材料	经营性占用
	香港誉天国际投资有限公司	同一控股股东	应收账款	86,315,935.72	587,190,703.56	615,701,335.05	33,441,172.45	24,364,131.78	销售商品	经营性占用
	深圳市中恒华发科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	1,950,910.00	30,848,807.11	32,799,717.11		-		
	深圳市中恒华发科技有限公司	同一控股股东	预付帐款		88,695.00	66,270.51		22,424.49	采购原材料	经营性占用
小计				88,266,845.72	627,631,619.79	648,575,967.67	33,441,172.45	33,881,325.39		

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	4,558,559.15				4,558,559.15	借款	非经营性占用
	武汉恒发科技有限责任公司	子公司	其他应收款	35,696,102.98	27,648,542.83	4,114,348.16		59,230,297.65	借款	非经营性占用
	武汉恒发科技有限责任公司	子公司	应收账款	43,954,750.10	455,510.84			44,410,260.94	销售商品及固定资产	经营性占用
小计				84,209,412.23	28,104,053.67	4,114,348.16	-	108,199,117.74		
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				-	-	-	-	-		
总计				172,476,257.95	655,735,673.46	652,690,315.83	33,441,172.45	142,080,443.13		

注*1：武汉恒生光电产业有限公司于 2012 年 1 月 5 日更名为武汉恒生誉天实业有限公司。

企业负责人：李中秋

主管会计工作的负责人：江艳军

会计机构负责人：江艳军