

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

大华核字[2012]236 号

华联控股股份有限公司

截止 2011 年 12 月 31 日

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

大华核字[2012]236 号

华联控股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》审计了华联控股股份有限公司（以下简称“华联控股”）截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2012 年 4 月 20 日签发了大华审字[2012]165 号无保留意见的审计报告。

我所作为 华联控股 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《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 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 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 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 华联控股实施截止 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：华联控股股份有限公司 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

二〇一二年四月二十日

附表一

华联控股股份有限公司
2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：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	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	浙江华联杭州湾创业有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	3,300.00	3,300.00	-		非经营性占用
	浙江华联杭州湾创业有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	12.00	6.60	5.40	代付费用	非经营性占用
	浙江华联杭州湾创业有限公司	控股股东控制的公司	其他应付款	-	(8,257.85)	-	(8,257.85)	借款	非经营性占用
	杭州华联星光大道文化传播有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	1.51	-	1.51	代付费用	非经营性占用
	杭州千岛湖农林园景发展有限公司	控股股东控制的公司	其他应付款	-	(3,000.00)	(3,000.00)	-	往来款	非经营性占用
	杭州华联千岛湖创业有限公司	控股股东控制的公司	其他应付款	-	(1.00)	(1.00)	-	往来款	非经营性占用
	深圳市华联发展投资有限公司	控股股东控制的公司	其他应付款	(4,600.00)	-	(200.00)	(4,400.00)	往来款	非经营性占用
小计				(4,600.00)	(7,945.34)	105.60	(12,650.94)		
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 **	杭州华联进贤湾房地产有限公司	子公司	其他应收款	-	3,142.65	-	3,142.65	借款	非经营性占用
	东莞惠隆塑胶有限公司	子公司	其他应收款	1,949.97		10.00	1,939.97	往来款	非经营性占用
	深圳市华联置业集团有限公司	子公司	其他应收款	1,108.73	2,000.00	2,000.00	1,108.73	往来款	非经营性占用
	杭州华联置业有限公司	子公司	其他应收款	-	5,085.95	5,000.00	85.95	超付投资款	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				3,200.06	10,228.60	7,010.00	6,418.66		
总计				(1,399.94)	2,283.26	7,115.60	(6,232.28)		

* 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。

** 此项下面的公司，除绍兴远东石化有限公司外，其他公司均在合并范围内，在合并时该往来款已抵销。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：