

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[2013]004574 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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
(截止 2012 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
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、 华联控股股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3-4
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

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[2013]004574 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）2012 年度财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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，并于 2013 年 4 月 19 日签发了大华审字[2013]004314 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）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 2012 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管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华联

控股 2012 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对华联控股实施 2012 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，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解华联控股 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们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 2012 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(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐海宁

中国·北京

中国注册会计师：杨春祥

二〇一三年四月十九日

附表一

华联控股股份有限公司 2012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	2012年期初占用 资金余额	2012年度占用累 计发生金额	2012年度偿还累计 发生金额	2012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	5.40	5.86	11.26	-	代付费用	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	2.22	3.73	-	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)	(701.38)	(3.04)	(8,956.20)	借款	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	-	(26.97)	-	(26.97)	办公室租金	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	-	(7.80)	(7.80)	-	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	-	(10.25)	(10.25)	-	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	(4,400.00)	(294.36)	(294.36)	(4,400.00)	借款	非经营性占用
	杭州星光大道经营管理有限公司	控股股东控制的公司	其他应付款	-	(1.80)	(1.80)	-	往来款	非经营性占用
	联昌印染有限公司	控股股东控制的公司	其他应付款	-	(18.81)	-	(18.81)	往来款	非经营性占用
小计				(12,650.94)	(1,053.29)	(302.26)	(13,401.98)		
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	浙江省财务开发公司 ***	子公司的股东	其他应收款	852.70	-	-	852.70	递延所得税	非经营性占用
小计				852.70	-	-	852.70		

附表一

华联控股股份有限公司

2012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	2012年期初占用 资金余额	2012年度占用累 计发生金额	2012年度偿还累计 发生金额	2012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 **	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	188.53	240.85	3,090.33	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	1,939.97	-	-	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	312.68	-	1,421.41	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	85.95	2,509.74	2,509.74	85.95	超付投资款	非经营性占用
	深圳市华联东方房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	4.57	4.57	-	代付费用	非经营性占用
	东吴染织复制有限公司	孙公司	其他应收款	-	6,042.90	6,042.90	-	往来款	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
	杭州华联置业有限公司	子公司	其他应付款	-	(7.80)	(7.80)	-	代收费用	非经营性占用
	杭州华联进贤湾房地产有限公司	子公司	其他应付款	-	(3.00)	(3.00)	-	代收费用	非经营性占用
	上海申冠置业发展有限公司	孙公司	其他应付款	-	(2.10)	(2.10)	-	代收费用	非经营性占用
	深圳华业纺织染有限公司	子公司	其他应付款	(4,200.00)	(3,957.10)	(4,122.16)	(4,034.94)	代收费用	非经营性占用
	深圳市华联物业集团有限公司	子公司	其他应付款	(232.75)	-	-	(232.75)	代收费用	非经营性占用
小计				1,985.91	5,088.42	4,663.00	2,411.33		
总计				(9,812.33)	4,035.13	4,360.74	(10,137.95)		

* 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。

*** 该公司为浙江省兴财房地产发展有限公司（简称兴财）的另一股东，该款项为兴财改制时应由原股东承担的递延所得税款项，该款项要在相关资产处置时才需要实际缴纳。

企业法定代表人：董炳根

主管会计工作负责人：徐笑东

会计机构负责人：魏筱玲