

关于深圳市振业（集团）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

目录	页数
一、专项说明	1-2
二、附件：2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3
三、审计机构营业执照及执业许可证复印件	
四、审计机构证券、期货相关业务执业许可证复印件	



关于深圳市振业（集团）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



中审国际核字[2012]01020015

深圳市振业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受深圳市振业（集团）股份有限公司（以下简称“振业集团”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了振业集团 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2011 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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 16 日签发了中审国际审字 [2012]01020039 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》的要求，振业集团编制了本专项说明后附的 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“资金占用汇总表”）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是振业集团管理当局的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与我们审计振业集团 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。除了对振业集团实施于 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2011 年度振业集团与控股股东及其他关联方资金占用情况，本专项说明应当与已审计的会计报表一并阅读。

CAICPA
中审国际

中审国际会计师事务所

CHINA AUDIT INTERNATIONAL CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：北京海淀区阜成路73号裕惠大厦C座8楼

邮编：100142

电话：010-68731010

传真：010-68479956

本专项说明仅供振业集团年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项说明作为振业集团年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

附件：深圳市振业（集团）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



中国注册会计师

李细辉

中国注册会计师

吴亚亚

中国 北京

2012 年 4 月 16 日

深圳市振业（集团）股份有限公司

2011年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表

单位：人民币元

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年初占用资金余额	2011年度占用累积发生金额	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
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
控股股东、实际控制人及其附属企业	小计								
关联自然人及其控制的法人	小计								
控股子公司及合营公司	湖南振业房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	454,927,500.00	6,036,203.22		460,963,703.22	投资款和代垫费用	非经营性占用
	广西振业房地产股份有限公司	本公司子公司	其他应收款	137,783,381.59	109,337,114.78	60,000,000.00	187,120,496.37	借款和代垫费用	非经营性占用
	天津市振业房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	1,116,077,895.00	51,580,189.99		1,167,658,084.99	借款和代垫费用	非经营性占用
	惠阳振业创新发展有限公司	本公司子公司	其他应收款		42,703,940.00	150,000,000.00	-107,296,060.00	借款和代垫费用	非经营性占用
	贵州振业房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	19,361.00	14,600.50	15,000,000.00	-14,966,038.50	借款	非经营性占用
	西安振业房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	264,000,000.00	61,440.00	150,000,000.00	114,061,440.00	借款	非经营性占用
	深圳市振业房地产开发有限公司	本公司子公司	其他应付款	-301,403,068.65	109,568,122.00	108,117,132.00	-299,952,078.65	借款	非经营性占用
	小计			1,671,405,068.94	319,301,610.49	483,117,132.00	1,507,589,547.43		
总计				1,299,578,511.25	319,301,610.49	483,117,132.00	1,507,589,547.43		

说明：本公司占用关联方资金以负数表示。