

四川华信(集团)会计师事务所

SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

关于成都高新发展股份有限公司

2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

成都高新发展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成都高新发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2011年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表（以下简称“财务报表”），并于2012年3月12日签发了川华信审（2012）017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）、《中国证券监督管理委员会中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号文）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司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、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司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。除了对贵公司实施于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。

为了更好地理解贵公司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。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2011年度报告使用，不得用于其他用途。

附件一：成都高新发展股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

四川华信（集团）会计师事务所

有限责任公司

二〇一二年三月十二日

附件一:

成都高新发展股份有限公司 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 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年年末占用资金余额	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	成都高新投资集团有限公司	母公司	应收账款	50.00		50.00		施工项目工程尾款	经营性占用
	成都高投置业有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款	30.00			30.00	施工项目履约保证金	经营性占用
小计				80.00		50.00	30.00		
上市公司及其附属企业	成都倍特建设开发有限公司	子公司	其他应收款	4,225.24	10,469.80		14,695.04	资金往来	非经营性占用
	成都倍特投资有限责任公司	子公司	其他应收款	1,318.39			1,318.39	资金往来	非经营性占用
	成都倍特厨柜制造有限公司	子公司	其他应收款		209.68		209.68	资金往来	非经营性占用
	四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	子公司	长期应收款	16,838.22	2,327.39		19,165.61	资金往来	非经营性占用
	四川雅安倍特星月宾馆有限公司	子公司	其他应收款	1,050.38			1,050.38	资金往来	非经营性占用
	成都新建业倍特置业有限公司	子公司	其他应收款	8.01			8.01	资金往来	非经营性占用
小计				23,440.24	13,006.87		36,447.11		
总计				23,520.24	13,006.87	50.00	36,477.11		