



关于福建新大陆电脑股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2012）特字第 020136 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

关于福建新大陆电脑股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2012）特字第 020136 号

福建新大陆电脑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审计准则审计了福建新大陆电脑股份有限公司（以下简称新大陆股份公司）的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并出具了天健正信审（2012）GF 字第 020123 号标准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）的要求，新大陆股份公司编制了后附的上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是新大陆股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计新大陆股份公司 2011 年度财务报表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。除了对新大陆股份公司实施 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解新大陆股份公司 2011 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。

本专项说明仅供新大陆股份公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

胡素萍

中国注册会计师

李志平

报告日期： 2012 年 4 月 16 日

上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：福建新大陆电脑股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	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（不含利息）	2011 年度占用资金的利息（如有）	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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额（不含利息）	2011 年度往来资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	福建新大陆环保科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	—	188.14	—	188.14	—	房租、水电及物业	经营性往来
	福建新大陆通信科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	—	161.91	—	161.91	—	房租、水电及物业	
小计	/	/	/	—	350.05	—	350.05	—	/	/

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2011 年期初 往来资金余额	2011 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2011 年度往 来资金的利息 (如有)	2011 年度偿 还累计发生金 额	2011 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	北京新大陆联众数 码科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	182.10	4,700.31	—	4,700.10	182.31	代垫费用	非经营性往来
	福建新大陆地产有 限公司	控股子公司	其他应收款	44,546.87	11,065.59	2,728.89	12,000.63	46,340.72	借款和利息	
	福建新大陆自动识 别技术有限公司	控股子公司	其他应收款	0.13	4,111.10	—	4,111.23	—	代垫费用	
	上海新大陆翼码信 息科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,087.28	219.45	—	1,306.73	—	借款及代垫 费用	
	福建新大陆软件工 程有限公司	控股子公司	其他应收款	1,380.15	21,985.49	—	23,365.64	—	借款及代垫 费用	
	湖北金叶科技有限 公司	控股子公司	其他应收款	1.08	0.90	—	1.98	—	代垫费用	
	广西新大陆科技有 限公司	控股子公 司的子公司	其他应收款	0.20	—	—	—	0.20	代垫费用	
	新大陆台湾公司	控股子公 司的子公司	其他应收款	—	2.47	—	2.47	—	代垫费用	
小计	/	/	/	47,197.81	42,085.31	2,728.89	45,488.78	46,523.23	/	/

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2011 年期初 往来资金余额	2011 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2011 年度往 来资金的利息 (如有)	2011 年度偿 还累计发生金 额	2011 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然 人及其控 制的法人										非经营性往来
小计	/	/	/					/	/	
其他关联 人及其附 属企业	福州鑫宇电子有限 公司	联营企业	其他应收款	94.26	62.50	—	156.76	—	代垫费用	非经营性往来
	上海和君盛观投资 管理有限公司	合营企业	其他应收款	0.52	—	—	0.52	—	代垫费用	
小计	/	/	/	94.78	62.50	—	157.28	—	/	/
总计	/	/	/	47,292.59	42,497.86	2,728.89	45,996.11	46,523.23	/	/

公司法定代表人：胡钢

主管会计工作负责人：徐志凌

会计机构负责人：徐志凌