



关于厦门建发股份有限公司

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 020129 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

关于厦门建发股份有限公司

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 020129 号

厦门建发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厦门建发股份有限公司（以下简称建发股份公司）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 020018 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，建发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、完整是建发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建发股份公司 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。除了对建发股份公司实施 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。为了更好地理解建发股份公司 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。

本专项说明仅供建发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。

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：厦门建发股份有限公司

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 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	厦门建发集团有限公司	控股股东	-	-	-	-	-	-	-	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 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	厦门国际会展酒店有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	11.79	5.84	-	14.96	2.67	销售	经营性往来
	厦门国际会展酒店有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	-	2.00	-	2.00	-	其他	
	厦门建发国际旅行社有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	4.26	21.50	-	24.57	1.19	销售	
	厦门建发旅游集团股份有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	0.55	0.46	-	1.01	-	销售	

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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	厦门建发旅游集团股份有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	56.18	-	-	56.18	-	其他	经营性往来
	厦门建发旅游集团股份有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	20.00	-	-	20.00	-	其他	
	泉州悦华酒店有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	0.26	4.82	-	4.23	0.85	销售	
	厦门厦宾酒店有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	3.96	3.58	-	7.54	-	销售	
	厦门华侨电子股份有限公司	控股股东重大影响的法人	应收账款	2,091.08	-	-	2,091.08	-	销售	
	厦门华侨电子股份有限公司	控股股东重大影响的法人	应收账款	47.93	427.53	-	392.89	82.57	物流	
	厦门厦华新技术有限公司	控股股东重大影响的法人	应收账款	-	799.28	-	700.68	98.60	销售	
小计	/	/	/	2,236.01	1,265.01	-	3,315.14	185.88	/	/
上市公司的子公司及其附属企业	厦门建发船舶贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	0.17	-	-	0.17	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发能源有限公司	全资子公司	其他应收款	135.43	2,184.80	-	1,622.00	698.23	日常经营所需资金往来	
	厦门建发物资有限公司	全资子公司	其他应收款	1,441.10	22,798.80	-	3,057.10	21,182.80	日常经营所需资金往来	

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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	厦门建发国际酒业集团有限公司	控股子公司	其他应收款	0.15	25,300.00	-	20,300.15	5,000.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门永达丰汽车销售有限公司	全资子公司	其他应收款	0.04	-	-	0.04	-	日常经营所需资金往来	
	建发(上海)有限公司	全资子公司	其他应收款	79,581.86	32,720.33	-	443.23	111,858.96	日常经营所需资金往来	
	建发(天津)有限公司	全资子公司	其他应收款	11,070.35	18,038.40	-	318.87	28,789.88	日常经营所需资金往来	
	厦门建发纸业有限公司	全资子公司	其他应收款	461.93	1,156.23	-	1,230.67	387.49	日常经营所需资金往来	
	建发物流集团有限公司	全资子公司	其他应收款	6,780.46	11,929.66	-	12,056.24	6,653.88	日常经营所需资金往来	
	上海建发国际货运代理有限公司	全资子公司	其他应收款	0.10	134.02	-	133.29	0.83	日常经营所需资金往来	
	联发集团有限公司	控股子公司	其他应收款	147,208.81	104,006.15	-	96,700.00	154,514.96	日常经营所需资金往来	
	建发房地产集团有限公司	控股子公司	其他应收款	84.73	-	-	84.73	-	日常经营所需资金往来	
	成都建发置业有限公司	全资子公司	其他应收款	9,763.28	-	-	-	9,763.28	日常经营所需资金往来	
天津金晨房地产开发有限责任公司	全资子公司	其他应收款	22,901.38	9,310.00	-	2,000.00	30,211.38	日常经营所需资金往来		

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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	厦门建发汽车有限公司	全资子公司	其他应收款	-	46,762.85	-	-	46,762.85	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发金属有限公司	全资子公司	其他应收款	-	16,344.43	-	-	16,344.43	日常经营所需资金往来	
	建发(广州)有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8,330.77	-	-	8,330.77	日常经营所需资金往来	
	青岛建发物资有限公司	全资子公司	其他应收款	-	6,310.28	-	-	6,310.28	日常经营所需资金往来	
	建发(北京)有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8,394.52	-	4,000.00	4,394.52	日常经营所需资金往来	
	厦门建发晟茂有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,036.43	-	-	3,036.43	日常经营所需资金往来	
	厦门建发物产有限公司	全资子公司	其他应收款	-	353.53	-	-	353.53	日常经营所需资金往来	
	厦门建发农产品有限公司	全资子公司	其他应收款	-	852.00	-	765.82	86.18	日常经营所需资金往来	
	昌富利(香港)贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	-	49.06	-	-	49.06	日常经营所需资金往来	
	厦门建发铝业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	14.46	-	-	14.46	日常经营所需资金往来	
小计	/	/	/	279,429.79	318,026.72	-	142,712.31	454,744.20	/	/
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/

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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	厦门紫金铜冠投资发展有限公司	联营企业	其他应收款	-	400.00	-	-	400.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
小计	/	/	/	-	400.00	-	-	400.00	/	/
总计	/	/	/	281,665.80	319,691.73	-	146,027.45	455,330.08	/	/

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：