

大连友谊(集团)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[2012]3025 号

关于大连友谊(集团)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[2012]3025号

大连友谊(集团)股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了大连友谊(集团)股份有限公司(以下简称“贵公司”)截止2011年12月31日的年度财务报表,包括公司及合并资产负债表,2011年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表,并于2012年4月25日签发了大华审字[2012]4264号标准无保留意见的审计报告。

我所作为贵公司2011年度财务报表审计的注册会计师,根据中国证监会《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,就贵公司编制的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“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、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计贵公司截止2011年12月31日的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 贵公司实施截止 2011 年 12 月 31 日的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，我们并未对资金占用情况表
所载资料执行额外的审计程序。

本专项说明是本所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：

大连友谊(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

大华会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国 · 北京

二〇一二年四月二十五日

附表一

大连友谊（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

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 年期初占用资金余额	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									
小计	-	-	-						
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									
小计	-	-	-						
上市公司的子公司及其附属企业	大连友谊购物广场发展有限公司	控股子公司	其他应收款	4,547.95	100.00		4,647.95	内部贷款	非经营性占用
	大连友嘉购物有限公司	控股子公司	其他应收款	419.19			419.19	内部贷款	非经营性占用

	大连友谊金石谷俱乐部有限公司	控股子公司	其他应收款	16,579.02	9,313.30	500.00	25,392.32	内部贷款	非经营性占用
	沈阳友谊商城有限公司	控股子公司	其他应收款		4,560.00		4,560.00	内部贷款	非经营性占用
	沈阳友谊(铁西)购物中心有限公司	控股子公司	其他应收款		350.00	320.53	29.47	内部贷款	非经营性占用
	大连友谊合升房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款		17,666.53	13,800.00	3,866.53	内部贷款	非经营性占用
小计	-	-	-	21,546.16	31,989.83	14,620.53	38,915.46		
总计	-	-	-	21,546.16	31,989.83	14,620.53	38,915.46		



