

关于沈阳博林特电梯股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、2012 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证券、期货相关业务执业许可证复印件	

机密

关于沈阳博林特电梯股份有限公司 2012 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中审国际鉴字【2013】01020017 号

沈阳博林特电梯股份有限公司全体股东：

我们接受沈阳博林特电梯股份有限公司（以下简称“博林特”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了博林特 2012 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2012 年度公司及合并的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2013 年 3 月 27 日签发了中审国际审字【2013】01020013 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，博林特编制了本专项说明所附的 2012 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、合法性和完整性是博林特管理层的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与我们审计博林特 2012 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。除了对博林特实施于 2012 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 2012 年度博林特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财务报表一并阅读。

本专项说明仅供博林特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博林特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：沈阳博林特电梯股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中审国际会计师事务所
有限公司

中国 北京

中国注册会计师：贾洪常

中国注册会计师：崔亚兵

2013 年 3 月 27 日

**沈阳博林特电梯股份有限公司
 2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表**

编制单位：沈阳博林特电梯股份有限公司

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	2012年初占用资金余额	2012年度占用累计发生金额	2012年度偿还累计发生金额	2012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	沈阳远大金属喷涂有限公司	同一实质控制人控制的企业	应收票据	600,000.00		600,000.00	-	加工业务	经营性占用
	沈阳远大金属喷涂有限公司	同一实质控制人控制的企业	应收账款	339,852.29	46,378,640.01	26,824,345.14	19,894,147.16	出售材料（注）	经营性占用
	沈阳远大环境工程有限公司	同一实质控制人控制的企业	其他应收款	-	39,215.69	-	39,215.69	出售固定资产	经营性占用
	沈阳远大科技电工有限公司	同一实质控制人控制的企业	其他应收款	-	39,607.84	20,000.00	19,607.84	出售固定资产	经营性占用
	沈阳远大铝业工程有限公司	同一实质控制人控制的企业	应收票据	38,290,000.00		38,290,000.00	-	喷涂加工业务	经营性占用
	沈阳瑞福工业住宅有限公司	同一实质控制人控制的企业	应收账款	16,698.87	129,172.71	144,302.95	1,568.63	收取电费	经营性占用
	沈阳瑞福工业住宅有限公司	同一实质控制人控制的企业	其他应收款		78,431.37		78,431.37	出售固定资产	经营性占用
	沈阳远大房地产开发有限公司	同一实质控制人控制的企业	应收账款	-	423,886.32	423,886.30	0.02	销售电梯	经营性占用
	沈阳远大环境工程有限公司	同一实质控制人控制的企业	应收账款	-	44,267.31	43,483.00	784.31	提供加工劳务	经营性占用
	沈阳远大机电装备有限公司	同一实质控制人控制的企业	应收账款	472,159.99	111,124.01	583,284.00	-	销售电梯	经营性占用
	沈阳远大科技电工有限公司	同一实质控制人控制的企业	应收账款	-	79,348.16	78,956.00	392.16	提供加工劳务	经营性占用
	沈阳远大立体车库有限公司	同一实质控制人控制的企业	预付账款	-	1,536,000.00	1,536,000.00	-	接受加工劳务	经营性占用
	沈阳远大立体车库有限公司	同一实质控制人控制的企业	应收账款	-	20,690.15	20,690.15	-	销售材料及提供加工劳务	经营性占用
	沈阳远大铝业工程有限公司	同一实质控制人控制的企业	应收账款	67,000.00	4,000,382.87	4,067,382.87	-	销售货物	经营性占用
	沈阳远大普华建筑装饰工程有限公司	同一实质控制人控制的企业	预付账款		7,826,763.44	4,780,103.44	3,046,660.00	接受基建工程劳务	经营性占用
小计				39,785,711.15	60,707,529.88	77,412,433.85	23,080,807.18		
关联自然人及其控制的法人		\\	\\	\\	\\	\\	\\	\\	\\
小计		\\	\\	\\	\\	\\	\\	\\	\\
其他关联方及其附属企业		\\	\\	\\	\\	\\	\\	\\	\\
小计		\\	\\	\\	\\	\\	\\	\\	\\
上市公司的子公司及其附属企业	博林特电梯澳大利亚合资有限公司	参股公司	预付账款	-	55,015.81	-	55,015.81	货款	经营性占用
	博林特电梯澳大利亚合资有限公司	参股公司	应收账款	4,390,881.69	9,497,959.34	7,778,328.23	6,110,512.80	货款	经营性占用
	哈尔滨博林特电梯有限公司	全资子公司	其他应收款	17,010,000.00	20,573,404.00	36,600,000.00	983,404.00	资金统一调度	非经营性占用
	重庆博林特电梯有限公司	全资子公司	其他应收款	12,754,000.00	95,661,761.13	58,300,000.00	50,115,761.13	资金统一调度	非经营性占用
	小计				34,154,881.69	125,788,140.28	102,678,328.23	57,264,693.74	
总计				73,940,592.84	186,495,670.16	180,090,762.08	80,345,500.92		

注：与沈阳远大金属喷涂有限公司之间的应收账款，系为解决与关联方之间的同业竞争本公司将与喷涂业务有关材料转让给沈阳远大金属喷涂有限公司，形成的应收款项。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：