

**关于对大连大显控股股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明**

中勤万信会计师事务所

中国 北京

二〇一〇年四月

**中勤万信会计师事务所**

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

**关于大连大显控股股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用的专项说明**

勤信审核[2010]1016 号

**大连大显控股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》审计了大连大显控股股份有限公司（以下简称大连控股公司）的财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2009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及财务报表附注，并出具了“勤信审字[2010]1037号”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，大连控股公司编制了后附的截止2009年12月31日大连控股公司2009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）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是大连控股公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计大连控股公司2009年度财务报告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，在所有重大方面未发现不一致。除了对大连控股公司实施2009年度财务报表审计中相关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解大连控股公司2009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。

本专项说明仅供大连控股公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送2009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。

附件：上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(此页无正文)

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李祥军

二〇一〇年四月二十六日

中国注册会计师：肖逸

## 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

企业名称：大连大显控股股份有限公司

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<br>关联关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2009年期初占用<br>资金余额 | 2009年度占用<br>累计发生金额 | 2009年度占用<br>资金的利息 | 2009年度偿还<br>累计发生金额 | 2009年期末<br>占用资金余额 | 占用形成<br>原因 | 占用性质 |
|------------|---------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------|------|
| 现大股东及其附属企业 |         |                   |                 |                   |                    |                   |                    |                   |            |      |
| 小计         |         |                   |                 | -                 | -                  | -                 | -                  | -                 |            |      |
| 前大股东及其附属企业 |         |                   |                 |                   |                    |                   |                    |                   |            |      |
| 小计         |         |                   |                 | -                 | -                  | -                 | -                  | -                 |            |      |
| 合计         |         |                   |                 | -                 | -                  | -                 | -                  | -                 |            |      |

## 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

企业名称：大连大显控股股份有限公司

单位：万元

| 其它关联资金往来       | 资金往来方名称         | 往来方与上市公司的<br>关联关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2009年期初占用<br>资金余额 | 2009年度占用<br>累计发生金额 | 2009年度占用<br>资金的利息 | 2009年度偿还<br>累计发生金额 | 2009年期末<br>占用资金余额 | 往来形成<br>原因 | 往来性质  |
|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------|-------|
| 大股东及其附属企业      | 大连大显通信有限公司      | 控股股东的附属企业         | 应收账款            | 1,803.98          | -                  | -                 | -                  | 1,803.98          | 商品销售       | 经营性往来 |
|                | 大连大显电子有限公司      | 控股股东的附属企业         | 应收账款            | 47.01             | -                  | -                 | 37.62              | 9.39              | 商品销售       | 经营性往来 |
|                | 大连大显网络系统股份有限公司  | 控股股东的附属企业         | 应收账款            | 258.67            | -                  | -                 | 5.00               | 253.67            | 商品销售       | 经营性往来 |
|                | 大连德利医用材料有限公司    | 控股股东的附属企业         | 应收账款            | 155.96            | -                  | -                 | 13.31              | 142.65            | 商品销售       | 经营性往来 |
|                | 大连和田精密模具有限公司    | 控股股东的附属企业         | 应收账款            | 47.31             | -                  | -                 | 8.45               | 38.86             | 商品销售       | 经营性往来 |
|                | 大连经济技术开发区鑫鑫商贸公司 | 控股股东的附属企业         | 应收账款            | 359.38            | -                  | -                 | 142.48             | 216.90            | 商品销售       | 经营性往来 |
|                | 大连大德特种设备有限公司    | 控股股东的附属企业         | 应收账款            | 115.40            | -                  | -                 | -                  | 115.40            | 商品销售       | 经营性往来 |
|                | 大连大显新能源科技发展有限公司 | 控股股东的附属企业         | 其他应收款           | 4.33              | -                  | -                 | 2.60               | 1.73              | 往来款        | 非经营性  |
| 小计             |                 |                   |                 | 2,792.04          | -                  | -                 | 209.46             | 2,582.58          |            |       |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 大连远东房屋开发有限公司    | 控股子公司             | 其他应收款           | 16,139.89         | -                  | 527.76            | 5,124.51           | 11,543.14         | 往来款        | 非经营性  |
|                | 沈阳建业股份有限公司      | 控股子公司             | 其他应收款           | 1,426.50          | -                  | -                 | -                  | 1,426.50          | 往来款        | 非经营性  |
|                | 大连大显光电器件有限公司    | 控股子公司             | 其他应收款           | 863.84            | -                  | -                 | 146.14             | 717.70            | 往来款        | 非经营性  |
|                | 大连大显光电器件有限公司    | 控股子公司             | 应收账款            | 19.96             | -                  | -                 | 19.96              | -                 | 商品销售       | 经营性往来 |
|                | 深圳瑞龙期货有限公司      | 控股子公司             | 其他应收款           | 100.00            | -                  | -                 | -                  | 100.00            | 往来款        | 非经营性  |
|                | 沈阳东海电子产业有限公司    | 控股子公司             | 其他应收款           | 50.00             | -                  | -                 | -                  | 50.00             | 往来款        | 非经营性  |
| 小计             |                 |                   |                 | 18,600.19         | -                  | 527.76            | 5,290.61           | 13,837.34         |            |       |
| 上市公司的联营公司      | 大连昌进电子有限公司      | 子公司的联营公司          | 应收账款            | 20.04             | -                  | -                 | 3.36               | 16.68             | 商品销售       | 经营性往来 |
|                | 诚浩证券有限责任公司      | 联营公司              | 其他应收款           | 1,012.00          | -                  | -                 | 1,012.00           | -                 | 往来款        | 非经营性  |
| 小计             |                 |                   |                 | 1,032.04          | -                  | -                 | 1,015.36           | 16.68             |            |       |
| 关联自然人及其控制的法人   | 大连太平洋多层线路板有限公司  | 同一关键管理人           | 其他应收款           | 172.00            | -                  | -                 | -                  | 172.00            | 往来款        | 非经营性  |
| 小计             |                 |                   |                 | 172.00            | -                  | -                 | -                  | 172.00            |            |       |
| 合计             |                 |                   |                 | 22,596.27         | -                  | 527.76            | 6,515.43           | 16,608.60         |            |       |