



控 股 股 东 及 其 他 关 联 方 资 金 占 用 情 况 的 专 项 说 明

大华特字[2016]003487 号

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了广东肇庆星湖生物科技股份有限公司（以下简称星湖科技公司）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2016 年 4 月 22 日签发了大华审字[2016]005284 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）的规定，就星湖科技公司编制的 2015 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”）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、合法性及完整性是星湖科技公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计星湖科技公司 2015 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对星湖科技公司实施 2015 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。为了更好地理解星湖科技公司 2015 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。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海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：广东肇庆星湖生物科技股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十二日

附件:

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司
2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元										
非经营性资金占用	资金占用方名称	上市公司子公司	上市公司核算科目	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	广东星湖酵母有限公司	上市公司子公司	其他应收款	334.10	(61.23)	-	272.87	-	暂借款	非经营性往来
	肇庆市科汇贸易有限公司	上市公司子公司	其他应收款	407.84	6.35	-	-	414.19	暂借款	非经营性往来
	安泽康(北京)生物科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,117.65	(2,117.65)	-	-	-	暂借款	非经营性往来
	肇庆星湖生物科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	24,628.22	5,779.57	1,407.15	-	31,814.94	暂借款	非经营性往来
	肇庆市大旺东宝生物科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	212.11	-	-	-	212.11	代垫工程款	非经营性往来
	广东粤宝生物医药开发有限公司	上市公司子公司	其他应收款	212.42	20.00	-	100.00	132.42	代垫款	非经营性往来
总计	-	-	-	27,912.34	3,627.04	1,407.15	372.87	32,573.66	-	-