

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2017]001047 号

大华会计师事务所
审计报告

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2016 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



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[2017]001047 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）2016 年度财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2017 年 3 月 29 日签发了大华审字[2017]001588 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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。

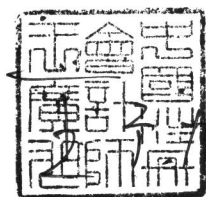
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：广东肇庆星湖生物科技股份有限公司 2016 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：



二〇一七年三月二十九日

附件：

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司
2016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	占用方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2016年期初占用资 金余额	2016年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2016年度占用 资金的利息（如 有）	2016年度偿还 累计发生金额	2016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	肇庆市科汇贸易有限公司	上市公司子公司	其他应收款	414.19	-	-	414.19	-	暂借款	非经营性往来
	肇庆星湖生物科技股份有限公司	上市公司子公司	其他应收款	31,814.94	683.83	1,617.90	281.61	33,835.06	暂借款	非经营性往来
	肇庆市大旺东宝生物科技股份有限公司	上市公司子公司	其他应收款	212.11	6.85	-	218.96	-	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	132.42	25.96	-	158.38	-	代垫款	非经营性往来
小计				32,573.66	716.64	1,617.90	1,073.14	33,835.06		
关联自然人										非经营性往来
小计										非经营性往来
其他关联方 及其附属企业	广东星湖新材料有限公司	联营企业	其他应收款	-	-	-	-	-		非经营性往来
小计				-	-	-	-	-		
总计	-	-	-	32,573.66	716.64	1,617.90	1,073.14	33,835.06	-	-