

北海银河生物产业投资股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

CAC 证专字[2017]0197 号

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

北海银河生物产业投资股份有限公司
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、 北海银河生物产业投资股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1



中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heiping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045
网址(Web): www.caccpallp.com

北海银河生物产业投资股份有限公司 2016年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

CAC证专字[2017]0198号

北海银河生物产业投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北海银河生物产业投资股份有限公司（以下简称“银河生物”）《2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》的规定及相关格式指引编制专项报告是银河生物管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项报告编制相关的内部控制，保证专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

物实施 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。为了更好地理解银河生物 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：北海银河生物产业投资股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月十九日

=

附件:

北海银河生物产业投资股份有限公司
2016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: 北海银河生物产业投资股份有限公司

单位: 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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	威海银河风力发电有限公司	同一控制人	应收账款	113,120.00			113,120.00	购销款	经营性占用
	广西银河风力发电有限公司	同一控制人	应收账款	54,864.00			54,864.00	购销款	经营性占用
	贵州长征天成控股股份有限公司	同一控制人	应收账款	152,500.00			152,500.00	购销款	经营性占用
	贵州长征中压开关设备有限公司	同一控制人	应收账款	602,500.00	357,000.00	732,300.00	227,200.00	购销款	经营性占用
	北海银河开关设备有限公司	同一控制人	预付账款	363,507.20			363,507.20	购销款	经营性占用
	广西银河迪康电气有限公司	同一控制人	应收账款		11,000.00		11,000.00	购销款	经营性占用
	广西银河迪康电气有限公司	同一控制人	预付账款	1,780.00	800.00	2,580.00	-	购销款	经营性占用
	北海银河开关设备有限公司	同一控制人	应收账款	264,800.00	362,185.00	589,160.00	37,825.00	购销款	经营性占用
小计				1,553,071.20	730,985.00	1,324,040.00	960,016.20		
关联自然人及其控制的法人	南京大学—南京生物医药研究院	关联自然人控制的法人	应收账款	171,533.33	1,367,102.58	1,437,235.91	101,400.00	购销款	经营性占用
	南京大学—南京生物医药研究院	关联自然人控制的法人	预付款项	322,571.00	10,242,924.65	10,565,495.65	-	购销款	经营性占用
	时宏珍	关联自然人	其他应收款		254,659.33	209,971.72	44,687.61	备用金	经营性占用
小计				494,104.33	11,864,686.56	12,212,703.28	146,087.61		
其他关联人及其附属企业	四川建安交通工程有限公司	联营	其他应收款	1,274,070.87	397,526.83	601,241.68	1,070,356.02	购销款	经营性占用
	北京银河宇科技股份有限公司	其他关联人及其附属企业	预付账款		13,500.00	-	13,500.00	购销款	经营性占用
小计				1,274,070.87	411,026.83	601,241.68	1,083,856.02		
上市公司的子公司及其附属企业									
小计									
总计				3,321,246.40	13,006,698.39	14,137,984.96	2,189,959.83		