

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

CHW 证专字[2016]0197 号

中审华寅五洲会计师事务所(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 2015 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 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1



CHW

中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)  
天津市和平区解放北路188号  
信达广场35层  
邮政编码: 300042  
电话: 022-23193866  
传真: 022-23559045  
电子信箱: chw@chwcpallp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP  
35/F Center Plaza, No. 188 Jiefang  
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.  
Post: 300042  
Tel: 022-23193866  
Fax: 022-23559045  
Http://www.chwcpallp.com

\*机密\*

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

CHW 证专字[2016]0197 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,依据《中国注册会计师执业准则》审计了北海银河生物产业投资股份有限公司(以下简称银河生物)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20日签发了CHW证审字[2016]0278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)和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第21号——年度报告披露相关事宜》的规定,就银河生物编制的2015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”)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、合法性及完整性是银河生物管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计银河生物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。除了对银河生



物实施 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。为了更好地理解银河生物 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 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中审华寅五洲会计师事务所(特殊普  
通合伙)



中国注册会计师：陈志



中国注册会计师：喻朝辉



二〇一六年四月二十日

资金占用方类	资金占用方	占用方与上市	上市公司	2015 年期初占用资	2015 年度占用累计发	2015 年度偿还累计	2015 年期末占用资	占用形	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北海银河科技电气有限责任公司	同一控制人	其他应收款		105,435,361.47	105,435,361.47		股票销售款	非经营性占用
	银河天成集团有限公司	控制人	应收账款		33,650.00	33,650.00		购销款	经营性占用
	威海银河风力发电有限公司	同一控制人	应收账款	113,120.00	2,850.00	2,850.00	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	15,120.00	39,744.00		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		602,500.00	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	其他应收	-110,512.86	1,162,047.56	1,162,047.56	-110,512.86	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		720,800.00	720,800.00		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		2,580.00	800.00	1,780.00	购销款	经营性占用
	北海银河科技电气有限责任公司	同一控制人	其他应收	-78,278.97	30,090.00		-48,188.97	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	其他应收	-451,065.31	507,636.21	470,836.21	-414,265.31	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		364,800.00	100,000.00	264,800.00	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	应收票据	148,500.00		148,500.00	-	购销款	经营性占用
	北京银河正品电子商务有限公司	同一控制人	其他应收		160,000.00	160,000.00	-	购销款	经营性占用
<b>小计</b>				152,890.06	109,062,059.24	108,234,845.24	980,104.06		
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		3,743,546.02	3,572,012.69	171,533.33	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		3,477,934.00	3,155,363.00	322,571.00	购销款	经营性占用
<b>小计</b>				-	7,221,480.02	6,727,375.69	494,104.33		
其他关联人及	四川建安交通工程有限公司	联营	其他应收	1,547,474.97	487,048.83	760,452.93	1,274,070.87	购销款	经营性占用
<b>小计</b>				1,547,474.97	487,048.83	760,452.93	1,274,070.87		
上市公司的子公司及其附属									
<b>小计</b>									
<b>总计</b>				1,700,365.03	116,770,588.09	115,722,673.86	2,748,279.26		

(附件：北海银河生物产业投资股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表)

单位：元