

**关于深圳市海王生物工程股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**



## 目 录

关于深圳市海王生物工程股份有限公司控股股东及其他关联方占  
用资金情况的专项说明

深圳市海王生物工程股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联  
方占用资金情况表 1-3

## 关于深圳市海王生物工程股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

致同专字(2017)第 441ZA3335 号

深圳市海王生物工程股份有限公司全体股东：

我们接受深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称海王生物公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了海王生物公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2017)第 441ZA5090 号标准审计报告。

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 号文）的要求，海王生物公司编制了本专项说明所附的深圳市海王生物工程股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是海王生物公司管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计海王生物公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对海王生物公司实施于 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2016 年度海王生物公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海王生物公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



致同会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十一日

# 深圳市海王生物工程股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：人民币万元

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年年初占用资金余额	2016年度占用资金发生额(不含利息)	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
现大股东及其附属企业									
无									
前大股东及其附属企业									
无									
其他关联资金往来		往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年年初占用资金余额	2016年度占用资金发生额	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	深圳海王药业有限公司	同一控制人	应收账款		3,100.00	1,600.00	1,500.00	销售	经营性往来
	深圳市海王星辰医药有限公司	同一控制人	应收账款	736.56	1,941.78	1,620.97	1,059.36	销售	经营性往来
	山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	同一控制人	应收账款	15.44	617.50	632.94	-	销售	经营性往来
	杭州海王星辰健康药房有限公司	同一控制人	应收账款	2.40	12.00	14.40	-	销售	经营性往来
现大股东及其附属企业	青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人	应收账款	2.06	113.34	115.40	-	销售	经营性往来
	杭州海王生物工程股份有限公司	同一控制人	预付账款	2.46		2.46		采购	经营性往来
	深圳海王集团股份有限公司	同一控制人	其他非流动资产	21,018.80		11,261.34	9,757.46	股权投资款	非经营性往来
	深圳海王集团股份有限公司	同一控制人	其他应收款		57.48		57.48	保证金	经营性往来
	深圳海王药业有限公司	同一控制人	其他应收款	1.65	830.14	72.90	758.89	代垫费用	经营性往来


其他关联资金往来	资金往来方名称	往来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	往来形成原因	往来性质
	山东海王银河医药有限公司	子公司	其他应收款	13,837.50	168,221.65	89,350.88	92,708.28	借款	非经营性往来
	深圳市海王银河医药投资有限公司	子公司	其他应收款	23,556.29	62,115.81	7,556.85	78,117.25	借款	非经营性往来
	枣庄银海医药有限公司	子公司	其他应收款	15,192.65	87,956.07	38,355.24	64,793.49	借款	非经营性往来
	深圳市深业医药发展有限公司	子公司	其他应收款	-	49,510.57	20,228.75	29,281.82	借款	非经营性往来
	河南海王医药集团有限公司	子公司	其他应收款	5,803.02	17,720.45	686.78	22,836.70	借款	非经营性往来
	湖北海王德明医药有限公司	子公司	其他应收款	18,186.53	8,011.82	3,584.08	22,614.27	借款	非经营性往来
	安徽海王银河医药有限公司	子公司	其他应收款	12,724.79	11,593.79	7,347.45	16,971.13	借款	非经营性往来
	河南东森医药有限公司	子公司	其他应收款	22,340.79	126,907.67	132,310.27	16,938.20	借款	非经营性往来
	湖北海王医药有限公司	子公司	其他应收款	-	17,303.48	3,154.71	14,148.77	借款	非经营性往来
	黑龙江海王医药有限公司	子公司	其他应收款	3,011.16	12,438.71	3,302.26	12,147.61	借款	非经营性往来
	佳木斯海王医药有限公司	子公司	其他应收款	13,875.00	1,747.53	3,747.53	11,875.00	借款	非经营性往来
	湖北海王健丰医药有限公司	子公司	其他应收款	-	11,782.04	532.36	11,249.68	借款	非经营性往来
	湖北海王朋泰医药有限公司	子公司	其他应收款	7,763.78	7,991.54	5,165.92	10,589.40	借款	非经营性往来
	亳州海王银河医药有限公司	子公司	其他应收款	-	7,787.00	617.62	7,169.38	借款	非经营性往来
	深圳海王东方投资有限公司	子公司	其他应收款	929.44	4,099.64	-	5,029.08	借款	非经营性往来
	新疆海王欣嘉医药有限公司	子公司	其他应收款	-	4,800.03	-	4,800.03	借款	非经营性往来
	濮阳海王医药有限公司	子公司	其他应收款	-	60,655.54	56,000.00	4,655.54	借款	非经营性往来
	菏泽海王银河投资有限公司	子公司	其他应收款	2,808.61	771.67	123.25	3,457.03	借款	非经营性往来
	深圳海王食品有限公司	子公司	其他应收款	3,672.38	27,505.24	28,320.33	2,857.29	借款	非经营性往来
	海王建昌(北京)医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	-	2,410.70	-	2,410.70	借款	非经营性往来
	菏泽海王医药有限公司	子公司	其他应收款	200.00	2,058.77	29.42	2,229.35	借款	非经营性往来
	湖北海王恩施医药有限公司	子公司	其他应收款	-	1,419.76	6.45	1,413.31	借款	非经营性往来
	深圳市海王健康科技发展有限公司	子公司	其他应收款	-	103,452.42	102,361.18	1,091.24	借款	非经营性往来
	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	子公司	其他应收款	4,397.21	213.66	3,710.87	900.00	借款	非经营性往来
	威海海王银河投资有限公司	子公司	其他应收款	578.48	31.11	31.99	577.60	借款	非经营性往来
	深圳海王长健医药有限公司	子公司	其他应收款	-	411.11	-	411.11	借款	非经营性往来
	深圳市海融国际医疗发展有限公司	子公司	其他应收款	-	270.00	-	270.00	借款	非经营性往来
	深圳市银河科技有限公司	子公司	其他应收款	-	16,777.93	16,698.06	79.87	借款	非经营性往来
	威海海王医药有限公司	子公司	其他应收款	-	7.38	-	7.38	借款	非经营性往来
	深圳海王医药科技研究院有限公司	子公司	其他应收款	-	712.50	708.59	3.91	借款	非经营性往来
	陕西海王银河医疗科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2.52	-	2.52	借款	非经营性往来
	广西海王银河医药有限公司	子公司	其他应收款	-	1.31	-	1.31	借款	非经营性往来
	福州海王福药制药有限公司	子公司	其他应收款	4,059.49	7.97	4,067.47	-	借款	非经营性往来
	枣庄海王银河投资有限公司	子公司	其他应收款	-	-	-	-	借款	非经营性往来
	潍坊中药饮片有限公司	子公司	其他应收款	-	43,000.00	43,000.00	-	借款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年年初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	联营企业	其他应收款	-	196.99	196.85	0.14	代垫费用	经营性往来
	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	联营企业	预付账款	-	110.00	8.50	101.50	采购	经营性往来
	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	联营企业	应收账款	-	1,281.86	199.86	1,082.00	销售	经营性往来
	江苏壹点科技有限公司	联营企业	其他应收款	-	1,529.96	820.62	709.34	往来款	经营性往来
总计				174,720.50	867,958.49	586,723.94	455,955.06		

本表已于2017年4月21日获第七届董事局第六次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：