

云南生物谷药业股份有限公司
2021 年度
控股股东及其关联方资金占用的专项说明

索引	页码
专项说明	
一控股股东及其关联方资金占用情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于云南生物谷药业股份有限公司 2021 年度控股股东及其关联方 资金占用的专项说明

XYZH/2022GZAA70034

云南生物谷药业股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了云南生物谷药业股份有限公司（以下简称“生物谷公司”或“公司”）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 27 日出具了 XYZH/2022GZAA70032 号保留意见的审计报告。

根据北京证券交易所《关于做好上市公司 2021 年度报告披露相关工作的通知》（北证办发[2021]31 号）的要求，生物谷公司按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《上市公司监管指引 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》编制了本专项说明所附的生物谷公司 2021 年度控股股东及其关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是生物谷公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计生物谷公司 2021 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，如审计报告中“形成保留意见的基础”部分所述，公司控股股东深圳市金沙江投资有限公司（以下简称“金沙江投资公司”）通过生物谷公司对第三方背书银行承兑汇票的方式占用公司资金，其中 2021 年度占用资金 67,115,237.50 元，归还资金 39,061,315.34 元，2022 年 1 月份占用资金 11,649,139.54 元，归还资金 39,703,061.70 元；金沙江投资公司通过生物谷公司委托第三方理财的方式占用公司资金，其中 2021 年度占用资金 122,000,000.00 元，2022 年 1 月份至 3 月份占用资金 155,000,000.00 元，截至审计报告日，金沙江投资公司尚未归还生物谷公司资金合计 277,000,000.00 元。由于审计程序受到限制，我们未能获取充分、适当的审计证据

判断上述事项的相关计量、列报及披露是否符合企业会计准则的要求。除上述事项影响外，我们在所有重大方面没有发现不一致。

除对生物谷公司 2021 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计生物谷公司 2021 年度财务报表时生物谷公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解生物谷公司 2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供生物谷公司为 2021 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十七日

2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

公司名称：云南生物谷药业股份有限公司

单位：元

占用方名称	占用方关系	占用性质	公司核算的会计科目	期初余额	本期占用累计发生金额	本期偿还累计发生金额	期末余额	预计偿还方式	预计清偿时间	是否经审议且公告披露
云南生物制药有限公司物业后勤部	合并范围外关联方	代垫水电费	其他应收款	712,210.20	1,098,147.95	18,206.00	1,792,152.15	银行转账	2022年	是
深圳市金沙江投资有限公司	控股股东	资金占用	其他应收款	-	189,115,237.50	39,061,315.34	150,053,922.16	银行转账	2022年	否
合计				712,210.20	190,213,385.45	39,079,521.34	151,846,074.31			

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

