

关于西藏银河科技发展股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2010CDA5031-1

西藏银河科技发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了西藏银河科技发展股份有限公司（以下简称西藏发展公司）2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的利润表、现金流量表以及股东权益变动表（以下简称财务报表），并于 2011 年 4 月 26 日签发了 2010CDA5031 号无保留意见的审计报告。

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，西藏发展公司编制了本专项说明所附的西藏发展公司 2010 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是西藏发展公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西藏发展公司 2010 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。除了对西藏发展公司实施于 2010 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解西藏发展公司 2010 年度控股股东及其他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。

本专项说明仅作为西藏发展公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：西藏银河科技发展股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：何勇

中国注册会计师：刘拉

中国 北京

二〇一一年四月二十六日

西藏银河科技发展股份有限公司
2010 年度
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

索引	页码
专项说明	
2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1

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	2010年期初占用资金余额	2010年占用累计发生金额	2010年偿还累计发生金额		2010年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
						现金	非现金			
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	西藏自治区国有资产经营公司	上市公司的第二大股东	其他应收款	249.52				249.52	代交的土地出让金	非经营性占用
	四川恒生科技发展有限公司	上市公司的联营企业	其他应收款		3,007.17			3,007.17	往来款	经营性占用

	公司									
小计				249.52	3,007.17			3,256.69		
总计				249.52	3,007.17			3,256.69		