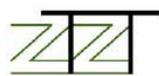


银基烯碳新材料股份有限公司  
2015 年度控股股东及其他关联方占用资金情况  
专项审核报告

 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

## 关于银基烯碳新材料股份有限公司

### 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核报告

中证天通（2016）证审字第 1001001-1 号

银基烯碳新材料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审计准则审计了银基烯碳新材料股份有限公司（以下简称“烯碳新材公司”）2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2016 年 4 月 27 日出具了中证天通（2016）证审字第 1001001 号无法表示意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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，并参照上海证券交易所《上市公司 2014 年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式，烯碳新材公司编制了本专项报告所附的汇总表，确保其真实、合法、完整是烯碳新材公司管理层的责任

由于审计报告“三、导致无法表示意见的事项”段中所述事项，我们无法获取充分、适当的审计证据为发表审核意见提供基础。因此，我们无法确认汇总表所载数据在所有重大方面是否公允反映了烯碳新材公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。本专项审核报告仅作为烯碳新材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。

附表：银基烯碳新材料股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

北京中证天通会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：  
(合伙人)

中国注册会计师：

二〇一六年四月二十七日

## 银基烯碳新材料股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方 非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至 2015 年 12 月 31 日止年度

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	2015 年年初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2015 年度占用资金的利息 (如有)	2015 年度偿还累计发生金额	2015 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	无	无						无	非经常性资金占用
前大股东及其附属企业	无	无	无						无	非经常性资金占用
合计										
其它关联资金往来	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	2015 年年初往来资金余额	2015 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2015 年度往来资金的利息 (如有)	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	沈阳银基集团股份有限公司	母公司	其他应付款		498,675,210.67		448,380,194.00	50,295,016.67	资金往来	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	沈阳银基新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	306,288,037.48	849,390,783.26		759,263,671.88	396,415,148.86	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	鸡东奥宇烯碳石墨投资有限公司	子公司	其他应收款	27,000,000.00	-			27,000,000.00	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏银基烯碳科技有限公司	子公司	其他应收款	3,500,229.00	10,199,920.00			13,700,149.00	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏银基烯碳新材料研究院有限公司	子公司	其他应收款	3,000,000.00	5,000,000.00			8,000,000.00	资金往来	非经营性往来

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	2015 年期初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2015 年度占用资金的利息 (如有)	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	烯碳石墨烯科技服务有限公司	子公司	其他应收款		2,684,547.30			2,684,547.30	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	海城镁兴贸易有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	1,000.00			2,000.00	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京银新投资有限公司	子公司	其他应收款	8,136,296.80	5,450,000.00		17,590,256.46	-4,003,959.66	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	沈阳银基置业有限公司	子公司	其他应收款	352,734,773.79	333,317,884.59		469,999,848.49	216,052,809.89	资金往来	非经营性往来
合计				700,660,337.07	1,704,719,345.82		1,695,233,970.83	710,145,712.06		

本汇总表已于 2016 年 4 月 27 日经本公司董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：