

关于天津民祥生物医药股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况的专项说明

中审华会计师事务所
(特殊普通合伙)

目 录

目 录	页次
一、专项审计说明	1-2
二、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	3



天津市2022年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120220425571060

报告编号: CAC证专字[2022]0110号

报告单位: 天津民祥生物医药股份有限公司

报备日期: 2022-04-25

报告日期: 2022-04-25

签字注师: 王自勇 方健敏

事务所名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 022-88238268

事务所传真: 022-23559045

通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件: caccpallp@outlook.com

事务所网址: <http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会

防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

关于天津民祥生物医药股份有限公司 2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况 的专项审计说明

CAC证专字[2022]0110号

天津民祥生物医药股份有限公司全体股东：

我们审计了天津民祥生物医药股份有限公司（以下简称“民祥医药”）2021年12月31日合并及母公司资产负债表、2021年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并出具了报告号为CAC证审字[2022]0062号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是民祥医药管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司2021年年度报告披露相关工作的通知》的要求，民祥医药编制了后附的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（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是民祥医药管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计民祥医药2021年度财务报表时所复核的会计资料，以及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。除了按照中国注册会计师审计准则对民祥医药实施2021年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解民祥医药2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本专项说明仅用于民祥医药披露控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况之用，不得用于其他目的。

附件： 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



中国 天津

中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

2022 年 4 月 25 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

编制单位：天津民祥生物医药股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年累计占用发生金额（不含利息）	占用资金的利息（如有）	2021年度累计偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
其它关联方及其控制的附属企业	无									
小计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年累计往来发生金额（不含利息）	往来资金的利息（如有）	2021年度累计偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	天津凯尔翎集团有限公司	挂牌公司的控股股东公司	其他应收款		134,747,900.00		80,848,700.00	53,899,200.00	股权转让款	非经营性往来
挂牌公司的子公司及其附属企业	天津市民祥药业有限公司	并表子公司	其他应收款	44,697,571.10	98,050,148.87		27,204,211.38	115,543,508.59	往来款	非经营性往来
	天津民祥医药销售有限公司	并表子公司	其他应收款	139,775,814.93	100,000.00		139,875,814.93	-	往来款	非经营性往来
总计				184,473,386.03	232,898,048.87		247,928,726.31	169,442,708.59		

法定代表人：刘万里

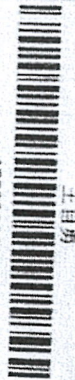
主管会计工作的负责人：朱有建

会计机构负责人：朱有建





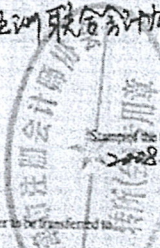
姓名: 王震勇
 性别: 男
 出生日期: 1982-11-08
 工作单位: 华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 120100621108381



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

北京, 五洲联合会计师 事务所
 CPAs



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2008年 1月 11日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

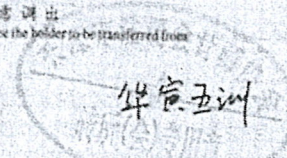
五洲联合会计师事务所 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2008年 1月 11日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

华寅五洲 事务所
 CPAs



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年 12月 12日

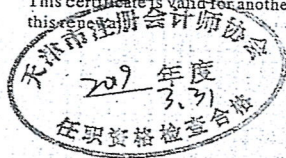
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中审华寅五洲 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年 12月 12日

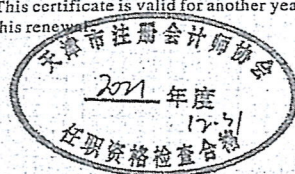
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 by m d



姓名 方健强
 Full name 方 女
 Sex 女
 出生日期 1983-11-02
 Date of birth 1983-11-02
 工作单位 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
 Working unit 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
 身份证号码 120103198311022020
 Identification No. 120103198311022020



120000180893

方健强

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出

Agree to be taken over by

中瑞岳华会计师事务所
 2017年11月11日

中会师
 CPAs

转出协会盖章

Seal of the competent institute of CPAs

2017年11月11日

同意转入

Agree to be taken over by

中瑞岳华会计师事务所
 2017年10月11日

中会师
 CPAs

转入协会盖章

Seal of the competent institute of CPAs

2017年10月11日

注意事项

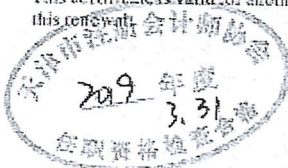
1. 注册会计师执行业务，必须时须向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

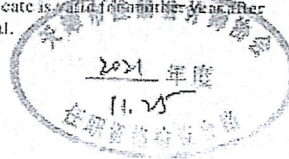
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



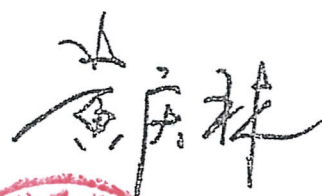
年 月 日
 Y M D

授 权 书

No. 01

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人、主任会计师黄庆林授权合伙人沈芳、方文森、梁雪萍、王桂林、刘维、韩正萍、欧伟胜、王自勇、丁琛、尹明、廉彩桃、姜永彦、李伟、刘昕宁、张玉祥、苏琪、张英伟、吴秋兰、姜金洲、刘晓轶、王宝芹、高树玉、夏元清、张学兵、薛瑾、魏占敏在审计、验资报告中签章，该授权有效期自 2022 年 1 月 1 日始至 2022 年 12 月 31 日止。

首席合伙人、主任会计师：



中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

2022 年 1 月 1 日



证书序号: 0000492

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 中审会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄庆林

主任会计师:

经营场所: 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

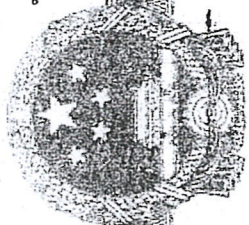


组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010011

批准执业文号: 津财会(2007)27号

批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)



扫描二维码，
登录国家企业信用信息公示系统，
了解更多历史信息、备案信息、
行政许可、监管信息

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2000年09月19日至长期

执行事务合伙人 黄以林; 沈芳; 方义森; 龙晖; 史世利; 阴兆银; 王建国; 王勤; 成志城; 姚运海; 刘文俊; 梁雪萍; 王桂林

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室
(存在多址信息)

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关的报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2021年 06月 29日