



天津民祥生物医药股份有限公司  
2020 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

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、2020 年度控股股东、实际控制人<br>及其关联方资金占用情况汇总表 | 3   |

# 天津市2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120210423931875

报告编号: CAC证专字[2021]0164号

报告单位: 天津民祥生物医药股份有限公司

报备日期: 2021-04-23

报告日期: 2021-04-23

签字注师: 韩正萍 莫秀金

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 2020 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专 项说明

CAC 证专字 [2021] 0164 号

天津民祥生物医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对天津民祥生物医药股份有限公司（以下简称“民祥医药”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2020 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注进行审计，并于 2021 年 4 月 23 日签署了标准无保留意见的审计报告。

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 2020 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 2020 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、合法及完整性是民祥医药管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，民祥医药汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解民祥医药 2020 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财务报表一并阅读。

本专项说明仅供民祥医药为 2020 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。

附件： 2020 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

“此页无正文，系本所为天津民祥生物医药股份有限公司出具的 CAC 证专字  
(2021) 0164 号审计报告的签字页”



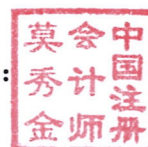
中国 天津

中国注册会计师:



韩正萍

中国注册会计师:



莫秀金

2021 年 4 月 23 日

## 2020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

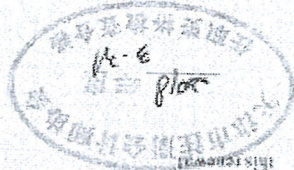
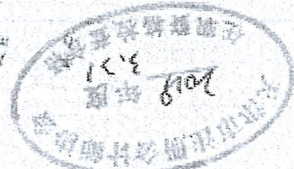
单位：人民币元

| 资金占用方类别          | 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 | 2020年期初占用资金余额  | 2020年累计占用发生金额（不含利息） | 占用资金的利息（如有） | 偿还累计发生金额       | 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               |              |               |             |                |                     |             |                |                |        |      |
| 关联自然人及其控制的法人     | 无            |               |             |                |                     |             |                |                |        |      |
| 小计               |              |               |             |                |                     |             |                |                |        |      |
| 其他关联人及其附属企业      | 无            |               |             |                |                     |             |                |                |        |      |
| 小计               |              |               |             |                |                     |             |                |                |        |      |
| 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       | 235,569,093.27 | 4,733,729.73        |             | 195,605,251.90 | 44,697,571.10  | 往来款    | 非经营性 |
|                  | 天津民祥医药销售有限公司 | 并表子公司         | 其他应收款       | 84,908,424.25  | 104,642,309.20      |             | 49,774,918.52  | 139,775,814.93 | 往来款    | 非经营性 |
| 小计               |              |               |             | 320,477,517.52 | 109,376,038.93      |             | 245,380,170.42 | 184,473,386.03 |        |      |
| 总计               |              |               |             | 320,477,517.52 | 109,376,038.93      |             | 245,380,170.42 | 184,473,386.03 |        |      |

法定代表人：刘万里

主管会计工作的负责人：朱有建

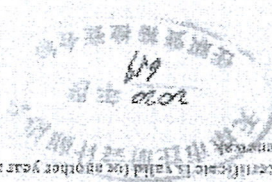
会计机构负责人：朱有建



This certificate is valid for another year after this renewal.

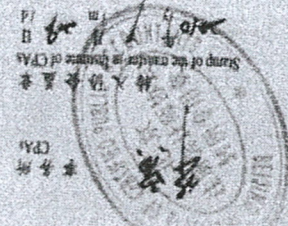
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

年  
月  
日

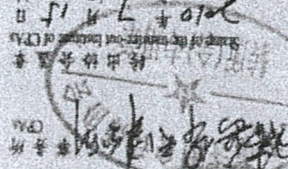


This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

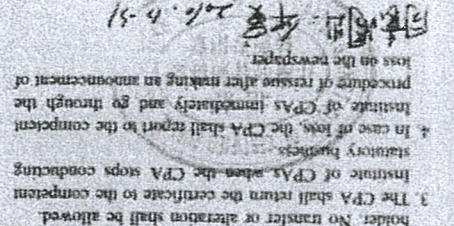


同意调入  
Agree the holder to be transferred in

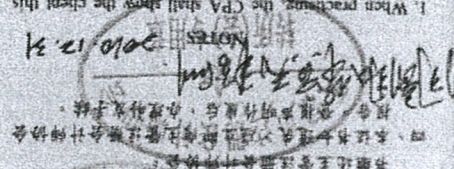


同意调出  
Agree the holder to be transferred out

注册会计师工作变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA



同意调入  
Agree the holder to be transferred in



同意调出  
Agree the holder to be transferred out

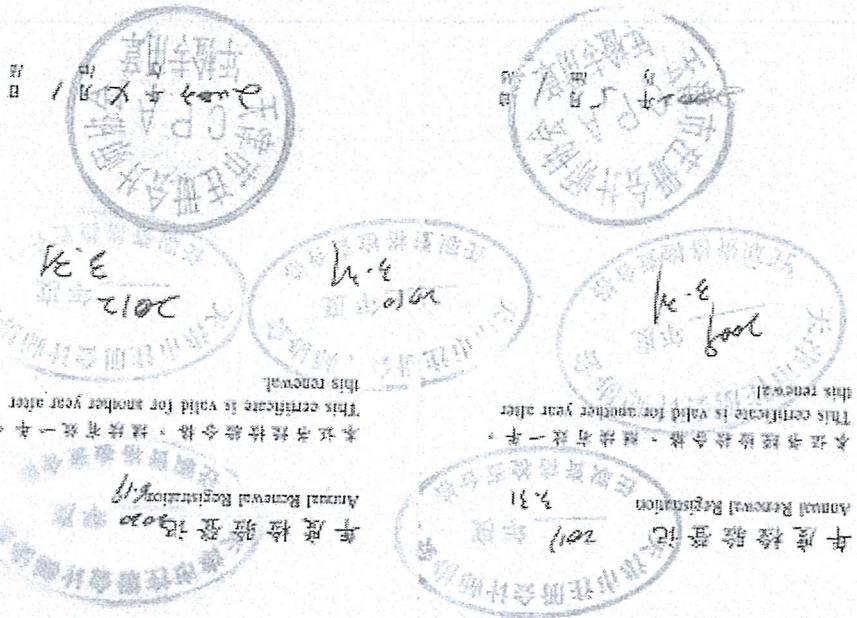
注册会计师工作变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

1200000380260

|        |                  |
|--------|------------------|
| 姓名     | 韩正祥              |
| 性别     | 女                |
| 出生日期   | 1963年03月07日      |
| 工作单位   | 天津市天华有限责任会计师事务所  |
| 身份证号码  | 1201022020307180 |
| 执业证书编号 |                  |



年度检验登记 2017 年度  
Annual Renewal Registration 2017  
This certificate is valid for another year after this renewal.  
本证书经检验合格，继续有效一年。

年度检验登记 2012 年度  
Annual Renewal Registration 2012  
This certificate is valid for another year after this renewal.  
本证书经检验合格，继续有效一年。

12

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 11 月 16 日  
11/16/12

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 11 月 16 日  
11/16/12

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 11 月 16 日  
11/16/12

**注意事项**

- 一、注册会计师执行行业业务，必要时需向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或受处罚时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，并办理补发手续。

NOTES 2014.12.12

1. When practising, 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.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 莫秀金

性别: 男

出生日期: 1970/04/01

工作单位: 天津大方会计师事务所有限公司

身份证号码: 120111700412056

Identity card No:

莫秀金

120000050555

莫秀金

男

1970/04/01

天津大方会计师事务所有限公司

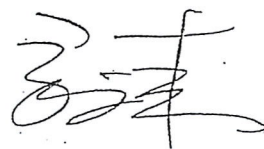
120111700412056

# 授 权 书

No. 01

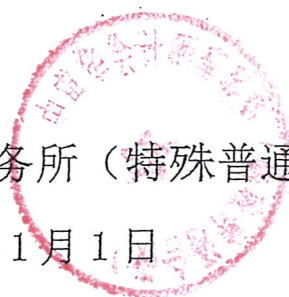
中审华会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人、主任会计师方文森授权合伙人高绮云、周铁鸥、廉彩桃、沈芳、欧伟胜、王自勇、韩正萍、苏琪在审计、验资报告中签章，该授权有效期自2021年1月1日始至2021年12月31日止。

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）

2021年1月1日





# 会计师事务所 执业证书

名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：方文森

主任会计师：

经营场所：天津开发区第二大街  
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

证书序号：0000311

## 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

二〇一八 一 四  
年 月 日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000405

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

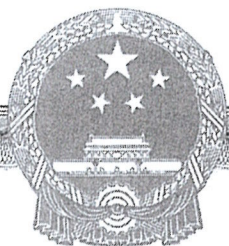
首席合伙人：方文森

证书号：29

发证时间：二〇一八年八月三十日

证书有效期至：二〇二〇年八月三十日





统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录  
国家企业信用信息  
公示系统，了解更  
多登记、备案、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 二000年九月十九日

类型 特殊普通合伙企业

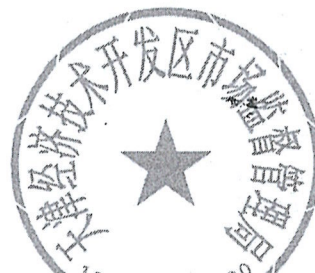
合伙期限 2000年09月19日至长期

执行事务合伙人 方文森；黄庆林；龙晖；史世利；阴兆银；王建国；高绮云；尹琳；王勤；成志城；姚运海；刘文俊

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



2020 年 12 月 22 日