

天津民祥生物医药股份有限公司
2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况专项审计说明

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、2019 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2020年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120200424520116

报告编号：CAC证专字[2020]0237号

报告单位：天津民祥生物医药股份有限公司

报备日期：2020-04-24

报告日期：2020-04-24

签字注册会计师：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 2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

CAC证专字[2020]0237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2019年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2019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2020年4月24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2019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2019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2019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。

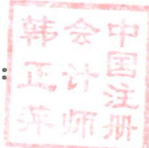
本专项说明仅供民祥医药为2019年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。


附件： 2019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 [2020] 0237 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

2020 年 4 月 24 日

2019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	2019年期初占用资金余额	2019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	254,741,744.39	63,994,508.88		83,167,160.00	235,569,093.27	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		108,970,408.25		24,061,984.00	84,908,424.25	往来款	非经营性
小计				254,741,744.39	172,964,917.13		107,229,144.00	320,477,517.52		
总计				254,741,744.39	172,964,917.13		107,229,144.00	320,477,517.52		

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: 韩正萍
 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: 120102630307180
 执业证书号码: 120102630307180



1200003800260
 中国注册会计师协会
 韩正萍

注册会计师事务所变更事项登记
 同意调入
 同意调出
 注册会师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 2012.11.12

转出协会盖章
 2010年7月15日
 转入协会盖章
 2010年7月14日

一、注册会师执行业务，必要时须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、注册会师停止执行法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
 四、本证书遗失或损毁时，应向主管注册会计师协会报告，声明作废后，办理补办手续。

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

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

天津市注册会计师协会
 2018年
 天津市注册会计师协会
 2019年
 3月21日

年度检验登记

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

2018年
 2019年
 2020年

姓名: 刘真秀金
 Full name: 刘真秀金
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1970/04/01
 Date of birth: 1970/04/01
 工作单位: 天津大方公共有限责任会计师事务所
 Working unit: 天津大方公共有限责任会计师事务所
 身份证号码: 120111700412055
 Identity card No.: 120111700412055



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

同意转入
 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
 2012年11月16日

12

证书编号: 120000050555
 No. of Certificate: 120000050555
 批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 天津市注册会计师协会
 发证日期: 2001年11月21日
 Date of Issuance: 2001年11月21日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须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、注册条件发生变化时，应将本证书及注册条件变更申请表，一并报送注册会计师协会，经审核合格，办理变更登记。
- 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，并补办登记手续。

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.

NOTES
 2011.12.12

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 2011年度
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

天津市注册会计师协会
 2011年度
 2008.6.18
 任职资格检查合格

天津市注册会计师协会
 2008.6.18
 年检专用章

天津市注册会计师协会
 2018年度
 3.31
 任职资格检查合格

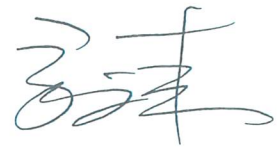
天津市注册会计师协会
 2018年度
 3.31
 任职资格检查合格

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2020年1月1日始至2020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）

2020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

批准执业日期：

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

二〇一八年一月四日

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）

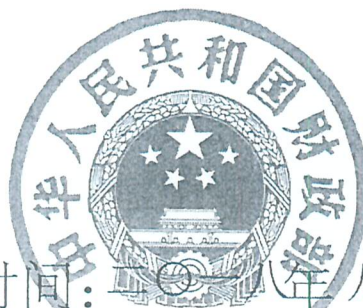
执行证券、期货相关业务。

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





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

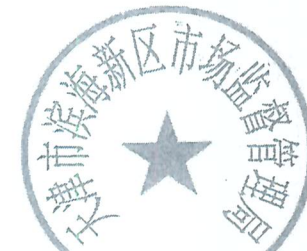
合伙期限 2000年09月19日至长期

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

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



2019年12月03日