

**非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况专项说明**

---

**北京万泰生物药业股份有限公司**  
**容诚专字[2021]518Z0107号**



**容诚会计师事务所(特殊普通合伙)**  
**中国·北京**

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	专项说明报告	1-2
2	附表	3

## 关于北京万泰生物药业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2021] 518Z0107 号

北京万泰生物药业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北京万泰生物药业股份有限公司(以下简称万泰生物公司)2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2021年3月24日出具了容诚审字[2021]518Z0103号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订)的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定,万泰生物公司管理层编制了后附的北京万泰生物药业股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称汇总表)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是万泰生物公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计万泰生物公司2020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。除了对万泰生物公司实施2020年度财务报表审计中所执行的对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。为了更好地理解万泰生物公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供万泰生物公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:北京万泰生物药业股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文, 为北京万泰生物药业股份有限公司容诚专字[2021]518Z0107 号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

阿链武



中国注册会计师:

黄慧君



2021年3月24日

附件:

# 北京万泰生物药业股份有限公司

## 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 北京万泰生物药业股份有限公司

单位: 元											
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
总计											
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	养生堂有限公司	母公司	应收账款	128,000,000.00	203,850.00		3,850.00	200,000.00		经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	厦门万泰沧海生物技术有限公司	子公司	其他应收款	21,500,000.00	72,749,140.00	536,966.98	83,749,140.00	117,000,000.00	暂借款	非经营性占用	
	厦门优迈科医学仪器有限公司	子公司	其他应收款	18,500,000.00	25,109,435.79		22,146,402.77	25,000,000.00	暂借款	非经营性占用	
	厦门万泰凯瑞生物技术有限公司	子公司	其他应收款				18,500,000.00		暂借款	非经营性占用	
	北京泰润创新科技孵化器有限公司	子公司	其他应收款			512,361.11	24,000,000.00	35,512,361.11	暂借款	非经营性占用	
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计				168,000,000.00	157,062,425.79	1,049,328.09	148,399,392.77	177,712,361.11			

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码

911101020854927874

# 营业执照

(副本) (5-1)



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 肖厚发

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、法规规定的其他业务；软件开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



2021年 01月 20日

登记机关

证书序号: 0011869

### 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: 北京市财政局

二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日



证书序号: 000392

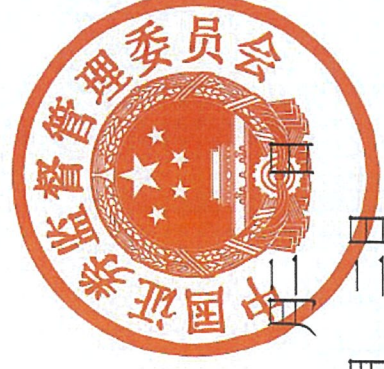
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇二一年七月 二日

证书有效期至: 二〇二一年七月 二日



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  
Th  
thi  
年  
After



陈冠武

110101300331  
深圳市注册会计师协会

年  
M  
日



姓名 陈冠武  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1982-08-08  
Date of birth 瑞华会计师事务所(特殊普通合  
Working unit 伙)深圳分所  
身份证号码 445121198208082634  
Identity card No.



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

瑞华会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年 10月 31日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

瑞城会计师事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年 10月 31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

瑞华会计师事务所  
CPAs

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

瑞城会计师事务所  
CPAs

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

年度检验登记

Annual Renewal Registration

交 T  
回 H  
一年  
after

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



黄露君

110101301338

深圳市注册会计师协会

年 月 日

年 月 日



姓 名 Full name 黄露君  
性 别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1990-09-24  
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
身份证号码 Identity card No. 350322199009240025



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

2019年 11月 3日  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

2019年 11月 3日  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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