

北京神州细胞生物技术集团股份有限公司

2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

专项审计报告



防伪编码：31000007202174193Z

被审计单位名称：北京神州细胞生物技术集团股份公司

审计内容：

报告文号：普华永道中天特审字(2021)第0624号

签字注册会计师：陈静

注师编号：110001750040

签字注册会计师：郭奕珂

注师编号：310000072990

事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23238888

事务所地址：上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



关于北京神州细胞生物技术集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2021)第0624号
(第一页, 共二页)

北京神州细胞生物技术集团股份有限公司董事会:

我们审计了北京神州细胞生物技术集团股份有限公司(以下称“神州细胞”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020年度合并及公司利润表、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(以下称“财务报表”),并于2021年4月13日出具了报告号为普华永道中天审字(2021)第10076号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是神州细胞管理层的责任,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。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2020年12月31日止年度神州细胞控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

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》(证监会公告【2017】16号)及上海证券交易所《科创板上市公司信息披露工作备忘录第七号—年度报告相关事项》的要求,神州细胞编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是神州细胞管理层的责任。



关于北京神州细胞生物技术集团股份公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2021)第 0624 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由神州细胞编制的截至 2020 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。


本报告仅作为神州细胞披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)


2021年4月13日



注册会计师


陈静

注册会计师


郭奕珂

北京神州细胞生物技术有限公司
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
 截至2020年12月31日止年度



(第一页, 共二页)
 单位: 人民币万元

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年度累计发生额(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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
总计				-	-	-	-	-		

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系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度累计发生额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京义翘神州科技股份有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	0.12	14.36	-	(14.48)	-	代付水电气费	经营性往来
	神州细胞工程有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	75,373.39	-	(23,500.00)	51,873.39	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京诺宁生物科技有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	100.00	-	-	100.00	资金周转	非经营性往来
	武汉光谷神州细胞生物技术有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	200.00	-	-	200.00	资金周转	非经营性往来
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来

北京神州细胞生物技术有限公司
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
 截至2020年12月31日止年度



(第二页, 共二页)
 单位: 人民币万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
总计				0.12	75,687.75	-	(23,514.48)	52,173.39		

本汇总表已于2021年4月13日获董事会批准。

法定代表人:




主管会计工作的负责人:




会计机构负责人: