

防伪编号：**0282022030071501310**
报告文号：川华信专（2022）第0086号
委托单位：北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司
被审单位名称：北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司
营业执照号码：91110108777062155P
事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
报告日期：2022-03-16
报备时间：2022-03-16 10:19
被审单位所在地：重庆
签名注册会计师：赵勇军
陈杰
李有明



防伪二维码

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核说明报告

事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：028-85560449
传 真：028-85560449
通讯地址：成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电子邮箱：schxzhb@hxcpa.com.cn
事务所网址：<http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话：028-85316767、028-85317676
防伪查询网址：<http://www.scicpa.org.cn>

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85560449
邮编:610041
电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

关于北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
专项审核说明
川华信专(2022)第0086号

目录:

1. 专项审核说明正文
2. 附件

**关于北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
专项审核说明**

川华信专（2022）第 0086 号

北京颖泰嘉和生物科技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颖泰嘉和生物科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表，并于 2022 年 3 月 16 日出具了川华信审（2022）第 0006 号标准无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号）等有关规定，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2021 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，并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2021 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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施 2021 年度财务会计报表审计中所执行的与关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2021 年度报告使用，不得用于其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附表 1：《北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月十六日

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

随同审核报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所
单位:元

编制单位:北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司

| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年期初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(含利息) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------|-------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | | | | | | - |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | | | | | | - |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年期初往来资金余额 | 2021年度往来累计发生金额(不含利息) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 重庆华邦胜凯制药有限公司长寿分公司 | 华邦健康子公司 | 合同资产 | | 3,500,000.00 | 3,395,000.00 | 105,000.00 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 陕西汉江药业集团股份有限公司 | 华邦健康子公司 | 合同资产 | | 408,000.00 | - | 408,000.00 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 合计 | | | - | 3,908,000.00 | 3,395,000.00 | 513,000.00 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|-----|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|------|--------|
| 上市公司 的子公司 及其附属 企业 | 杭州颖泰生物科技有 限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 138,463,732.29 | 1,029,001,519.11 | 1,137,999,308.63 | 29,465,942.77 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 盐城南方化工有限公 司 | 子公司 | 其他应收款 | 209,523,119.62 | 11,655.76 | 33,000,000.00 | 176,534,775.38 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 上虞颖泰精细化工有 限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 2,848,370,933.62 | 2,570,704,293.48 | 277,666,640.14 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 河北万全宏宇化工有 限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 5,000,000.00 | 552,464,665.83 | 540,794,965.83 | 16,669,700.00 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 河北万全力华化工有 限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 40,429,935.35 | 470,854,386.74 | 463,013,956.74 | 48,270,365.35 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 江西禾益化工股份有 限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 44,922,287.46 | 667,477,604.04 | 648,026,584.04 | 64,373,307.46 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 颖泰香港控股有限公 司 | 子公司 | 其他应收款 | 802,565,437.72 | 45,370,816.56 | 108,352,264.40 | 739,583,989.88 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 北京颖泰嘉和分析技 术有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 7,283,261.30 | 5,000,000.00 | 7,000,000.00 | 5,283,261.30 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 科穆达隆(北京)生物 技术有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 81,498,446.57 | 18,920,000.00 | 16,180,000.00 | 84,238,446.57 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 山东福尔有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 238,038,717.95 | 674,570,985.85 | 851,787,466.04 | 60,822,237.76 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 江苏常隆农化有限公 司 | 子公司 | 其他应收款 | 133,934,458.47 | 1,674,175,601.64 | 1,661,553,342.33 | 146,556,717.78 | 股权款 | 非经营性往来 |
| | 华邦控股(香港)有限 公司 | 子公司 | 其他应收款 | 402.13 | 223 | - | 404.36 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 江苏吉隆达化工有限 公司 | 子公司 | 其他应收款 | 28,644,340.21 | 784,114.90 | 2,551,920.32 | 26,876,534.79 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 合计 | | | 1,730,304,139.07 | 7,987,002,286.28 | 8,040,964,101.81 | 1,676,342,323.54 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|-------------|-------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | 连云港世杰农化有限公司 | 历史关联方 | 其他应收款 | | 82,500,000.00 | 55,000,000.00 | 27,500,000.00 | 减资款 非经营性往来 |
| | | | | | | | | |
| | 合计 | | | - | 82,500,000.00 | 55,000,000.00 | 27,500,000.00 | 非经营性往来 |
| 总计 | - | - | - | 1,730,304,139.07 | 8,073,410,286.28 | 8,099,359,101.81 | 1,704,355,323.54 | - |



营业执照

统一社会信用代码

91510500083391472Y



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。

(副本) 副本编号: 1 - 1

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月27日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月27日至长期

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

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, 出具相关报告; 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。(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)。



2020年11月09日



会计师事务所 执业证书

名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

证书序号：0003174

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：四川省财政厅

二〇一四年五月二十三日

中华人民共和国财政部制



姓名 赵勇军
 Full name 赵勇军
 性别 男
 Sex
 出生日期 1971年07月26日
 Date of birth
 工作单位 四川华信会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 510824710726863
 Identity card No.



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.



供查证书有效性



重庆市注册会计师协会制

证书编号: 510100030099
 No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年4月14日
 Date of Issuance



姓名 陈杰
 Full name 男
 性别 男
 Sex 1985-08-16
 出生日期 1985-08-16
 Date of birth 四川华信(集团)会计师事务所
 工作单位 (特殊普通合伙)重庆分所
 Working unit 500102198508162896
 身份证号码 500102198508162896
 Identity card No.



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.



供查证书有效性



重庆市注册会计师协会制

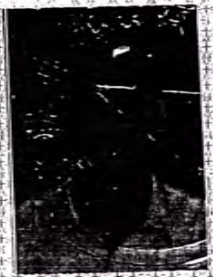
证书编号: 510100033127
 No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 16 日
 Date of Issuance



姓 名 李有明
 Full name 李
 性 别 男
 Sex
 出生日 1988-04-20
 Date of birth
 工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
 Working unit
 身份证号 600237198804206759
 Identity card



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.

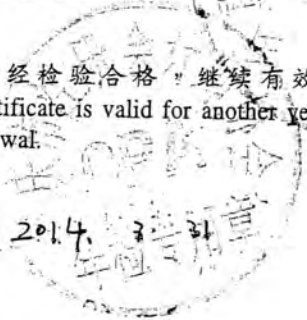
证书编号: 510100030010
 No. of Certificate
 批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2018 年 05 月 14 日
 Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

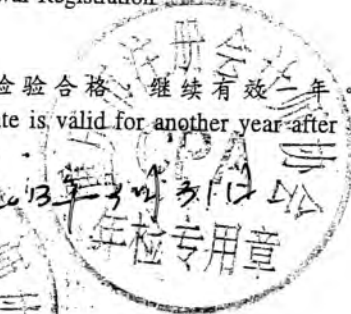
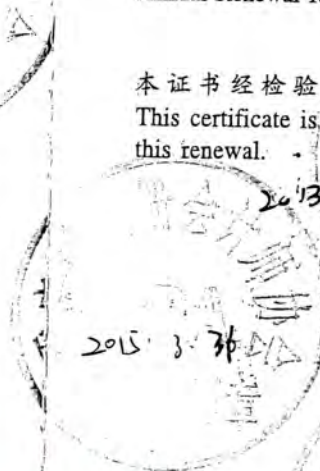
2018-3-31

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.



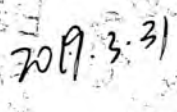
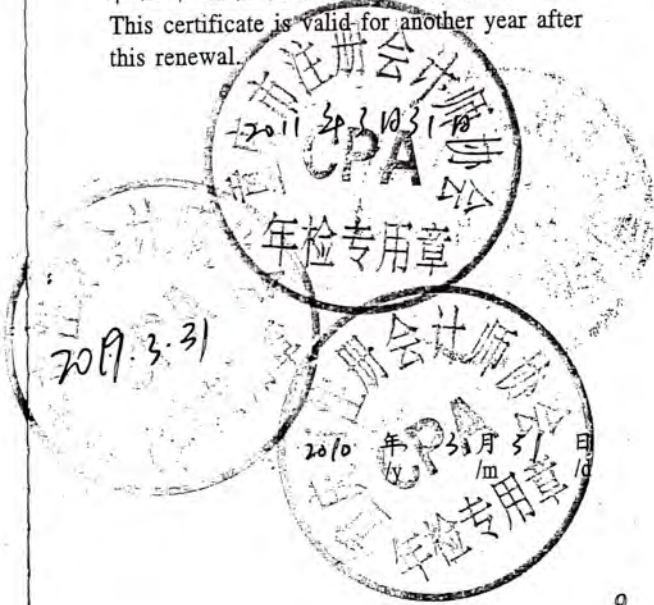
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



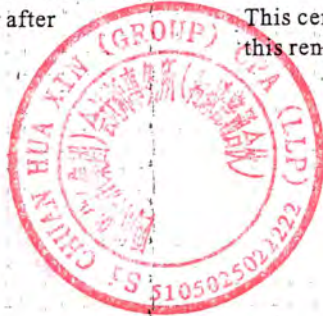
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.



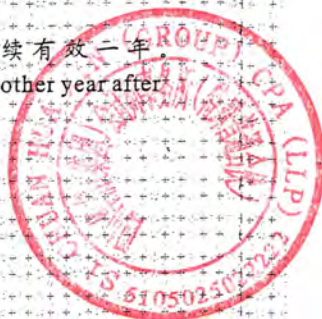
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

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.



供查证书有效性



重庆市注册会计师协会制