

关于博瑞生物医药（苏州）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  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：博瑞生物医药（苏州）股份有限公司  
审计单位：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：86 (510)68798988



0512202204002079

报告文号：苏公W[2022]E1125号

博瑞生物医药（苏州）股份有限公司

## 专项说明

2021 年度



## 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86 (510)68798988

传真：86 (510)68567788

电子邮箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86 (510)68798988

Fax: 86 (510)68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

# 关于博瑞生物医药（苏州）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的专项说明

苏公W[2022]E1125号

## 博瑞生物医药（苏州）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了博瑞生物医药（苏州）股份有限公司（以下简称博瑞医药）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 15 日出具了苏公 W[2022]A 291 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》的要求，博瑞医药编制了本专项说明所附的博瑞生物医药（苏州）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（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、准确、合法及完整是博瑞医药管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计博瑞医药 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。除了对博瑞医药实施 2021 年度财务报表审计中所执行的关联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。为了更好地理解博瑞医药 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供博瑞医药 2021 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。



(此页无正文，为公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)关于(公司全称)非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之盖章页)

公证天业会计师事务所



中国注册会计师

(项目合伙人)

李钢

中国注册会计师

翁梅辛

2022年4月15日





# 营业执照

(副本)

编号 320200666202201200028



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 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至\*\*\*\*\*

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告，验证企业财务报告，为合并报表提供审计报告，办理企业基本建设竣工决算审计，代理记账，纳税申报，企业破产清算事务，法律、法规规定的其他经营活动。（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

2022年01月20日



证书序号: 0001561

# 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:

二〇一二年五月五日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称:

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

张彩斌

主任会计师:

经营场所:

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32020028

批准执业文号:

苏财会[2013]36号

批准执业日期:

2013年09月12日





姓名 王雪晴  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1989-08-20  
Date of birth  
工作单位 江苏证监局常州审计稽核第一科  
Working unit  
身份证号 3205004090820202  
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.



号码(320500010008)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 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 月 日  
/ /



姓名: 姜梅亭  
 Sex: 女  
 Date of birth: 1999-02-25  
 Working year: 1  
 Working unit: 公正天业会计师事务所(特  
 殊普通合伙) 泰州分所  
 Identity card No: 32050119990225504X



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.



姜梅亭(J20200280199)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

姜梅亭(320200280199)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号:  
 No. of Certificate: 320200280199

执业机构:  
 Authorized Institution of CPA: 江苏省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance: 2019 09 29



附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	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										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	博瑞生物医药泰兴市有限公司	子公司	其他应收款	19,844.25	48,864.47		54,249.41	14,459.31	往来款	非经营性往来
	博瑞制药	子公司	其他应收款	18,043.66	24,494.78		26,084.57	16,453.87	往来款	非经营性

	(苏州)有限公司									往来
	重庆乾泰生物医药有限公司	子公司	其他应收款	2,704.01	6,766.87		7,090.84	2,380.04	往来款	非经营性往来
	苏州广泰生物医药技术有限公司	子公司	其他应收款	1,575.95	985.00			2,560.95	往来款	非经营性往来
	博原制药(山东)有限公司	子公司	其他应收款	1,482.17	9,262.74			10,744.91	往来款	非经营性往来
	艾特美(苏州)医药科技有限公司	子公司	其他应收款	283.20	8.11		291.31		往来款	非经营性往来
	博瑞健康产业(海南)有限公司	子公司	其他应收款		0.34			0.34	往来款	非经营性往来
	博瑞医药(海南)有限公司	子公司	其他应收款		50.24			50.24	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	苏州天绿生物制药有限公司	公司董事苏蕾任董事	其他应收款	1.95			1.95		往来款	非经营性往来
	苏州爱科赛尔生物医药有限公司	联营企业	其他应收款	10.05			10.05		往来款	非经营性往来
总计	/	/	/	43,945.24	90,432.55		87,728.13	46,649.66	/	/