

广州博济医药生物技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明	1
二、附表	3



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

广州博济医药生物技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核说明

中兴华报字（2021）第 410008 号

广州博济医药生物技术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广州博济医药生物技术股份有限公司（以下简称博济医药）2020 年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 23 日签发了中兴华审字（2021）第 410060 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发[2003]56 号文）的要求，博济医药编制了后附的广州博济医药生物技术股份有限公司 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确保其真实、合法及完整是博济医药管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计博济医药 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。除了对博济医药实施 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。为了更好地理解博济医药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 2020 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为博济医药披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：广州博济医药生物技术股份有限公司 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京 中国注册会计师：

二〇二一年四月二十三日

附表

上市公司 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：广州博济医药生物技术股份有限公司

金额单位：人民币元

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	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 发生额	2020 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	广州华圣细胞科技有限公司	实际控制人王廷春控制的企业	应收账款	-	17,625.60	-	13,219.20	4,406.40	办公室租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	肇庆鼎元生物医药有限公司	全资孙公司	其他应收款	66,603.12	-	-	66,603.12	-	代垫款	非经营性往来
	肇庆博济医药生物技术有限公司	控股子公司	其他应收款	36,813.45			36,813.45		代垫款	非经营性往来
	北京中卫必成国际医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	621,833.79	342,732.25			964,566.04	代垫款	非经营性往来
	西藏博济投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	350,000.00			350,000.00		往来款	非经营性往来
	南京安美信医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	36,480.01	3,789.41		40,269.42	-	代垫款	非经营性往来
	广州九泰药械技术有限公司	控股子公司	其他应收款	171,257.13	276,810.42		448,067.55		代垫款	非经营性往来
	广州博济生物医药科技园有限公司	控股子公司	其他应收款	4,570,054.14	20,000,000.00			24,570,054.14	代垫款、往来款	非经营性往来
	广州博研医药信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款		174,373.41			174,373.41	代垫款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	王风滩	关联方	其他应收款	300,000.00			200,000.00	100,000.00	股权转让款	非经营性往来
	TAO TOM DU	关联方	其他应收款	664,328.43			664,328.43	-	往来款	非经营性往来
	Greenberg Technologies Limited	关联方	其他应收款	90,317.91			90,317.91	-	往来款	非经营性往来
总 计	——	——	——	6,907,687.98	20,815,331.09	-	1,909,619.08	25,813,399.99	——	——

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：