

山东未名生物医药股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况的专项说明

中喜专审字[2020]第 00953 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



# 山东未名生物医药股份有限公司

## 非经营性资金占用及其他关联

### 资金往来情况的专项说明

(截至 2019 年 12 月 31 日)

## 目 录

内 容	页 次
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1-2
二、山东未名生物医药股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3
三、会计师事务所营业执照及资质证书	



## 非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况的专项说明

中喜专审字[2020]第 00953 号

山东未名生物医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了山东未名生物医药股份有限公司（以下简称“未名医药”）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《山东未名生物医药股份有限公司2019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”）进行了审核。

### 一、管理层的责任

按照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（证监发[2003]56号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是未名医药管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合未名医药的实际情况，实施了核查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

三、审计结论

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计未名医药 2019 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，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

四、其他事项

为了更好地理解未名医药 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表及审计报告一并阅读。

本专项说明仅供未名医药为 2019 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二〇年六月二十二日

## 2019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：山东未名生物医药股份有限公司

单位：万元

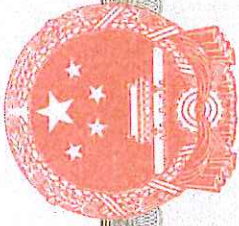
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	北京北大未名生物工程集团有限公司	控股股东	其他应收款	44,181.14	34,232.00	3,752.55	82,165.69		借款	非经营性占用
现大股东及其附属企业	未兴（上海）企业管理中心（有限合伙）	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	101.75				101.75	退股后尚未收回投资收益	非经营性占用
小计				44,282.89	34,232.00	3,752.55	82,165.69	101.75		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				44,282.89	34,232.00		82,165.69	101.75		
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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	漳州未名博欣生物医药有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款		400.00			400.00	技术采购款	经营性占用
现大股东及其附属企业	浙江嘉信医药股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	42.01	30.71		61.75	10.97	货款	经营性占用
现大股东及其附属企业	合肥未名物业服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	75.47			75.47	0.00	物业费	经营性占用
现大股东及其附属企业	安徽未名生物医药有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	33.54	376.35		104.05	305.85	预付工程款	经营性占用
小计				151.02	807.06	0.00	241.27	716.82		
上市公司的子公司及其附属企业	北大未名（合肥）生物制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	15,000.00	83,159.14		41,904.11	56,255.03	借款	非经营性占用
小计				15,000.00	83,159.14		41,904.11	56,255.03		
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				15,151.02	83,966.21	0.00	42,145.38	56,971.85		

注：如公司2019年财务报告附注、十三、4前期差错更正所述，北京北大未名生物工程集团有限公司非经营性占用公司资金，期初资金余额及利息合计44,181.14万元，本表期初余额已进行更正。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

统一社会信用代码

9111010108553078XF



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)(10-1)

名称 中喜会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 张增刚

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；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。（企业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11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室



登记机关

2019年10月21日

国家企业信用信息公示系统网址：  
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000058

### 说明

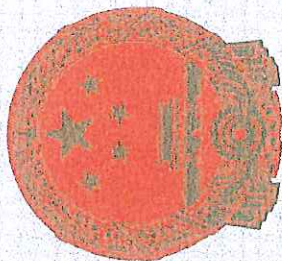
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年二月二十五

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书

名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期: 2013年11月08日



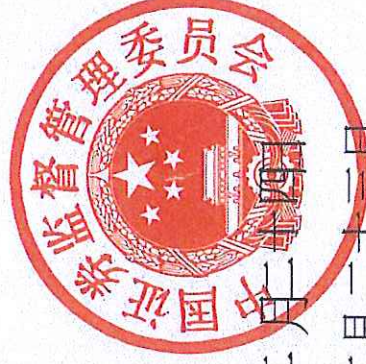
证书序号: 000356

# 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  
中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 张增刚



证书号: 04 发证时间: 二〇二一年十二月二十二日  
证书有效期至: 二〇二一年十二月二十二日





姓 名 李松清  
 Full name  
 性 别 男  
 Sex  
 出生日期 1970-08-19  
 Date of birth  
 工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司深圳分所  
 Working unit  
 身份证号码 22127197008197619  
 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.



李松清  
 110001680171  
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 110001680171  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 12 月 31 日  
 Date of Issuance /y /m /d

2014.7.29  
年度注册

深圳市注册会计师协会  
 CPAB  
 2013 年 6 月 15 日  
 年度注册



姓名 吴丽丽  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1985-10-20  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 231025198510203527  
 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.



吴丽丽  
 110001684823  
 深圳市注册会计师协会



证书编号: 110001684823  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 06 月 05 日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
 /y      /m      /d