

**关于广东溢多利生物科技股份有限公司**

**关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告**

**瑞华核字[2016]40020016 号**

**目 录**

1、 专项审核报告 .....	<b>1-2</b>
2、 附件 .....	<b>3</b>



通讯地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

Postal Address: 4th Floor of Tower 2, No.16 Xisihuanzhong Road, Haidian District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100039

电话 (Tel): +86(10)88219191

传真 (Fax): +86(10)88210558

## 广东溢多利生物科技股份有限公司 关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告

瑞华核字[2016]40020016 号

广东溢多利生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广东溢多利生物科技股份有限公司（以下简称“广东溢多利公司”）2015 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表，2015 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是广东溢多利公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，我们实施了包括检查会计记录、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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计广东溢多利公司 2015 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不一致。



为了更好地理解广东溢多利公司 2015 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供广东溢多利公司 2015 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  


中国注册会计师：  


二〇一六年四月二十一日

附表

广东溢多利生物科技股份有限公司2015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：广东溢多利生物科技股份有限公司

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	2015年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用的利息(如有)	2015年度占用资金(如有)	2015年度偿还累计发生额	2015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											非经营性占用
小计				-	-		-	-	-		非经营性占用
前大股东及其附属企业											非经营性占用
小计				-	-		-	-	-		非经营性占用
总计				-	-		-	-	-		非经营性占用
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	2015年初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来的利息(如有)	2015年度往来资金(如有)	2015年度偿还累计发生额	2015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											经营性往来
	内蒙古溢多利生物科技股份有限公司	全资子公司	其他应收款	8,651.64	25,432.17			28,005.96	6,077.85	资金往来	非经营性往来
	湖南鸿鹰生物科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	1,600.00	5,289.50			1,600.00	5,289.50	资金往来	非经营性往来
	湖南新合新生物医药有限公司	控股子公司	其他应收款		8,000.00				8,000.00	股权投资保证金	非经营性往来
	刘喜荣	公司股东	其他应收款		33.48				33.48	备用金借款	非经营性往来
总计				10,251.64	38,755.15		-	29,605.96	19,400.83		非经营性往来

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

(副本) (5-1)

注册号 110000013615629



**名称** 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

**主要经营场所** 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

**执行事务合伙人** 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

**成立日期** 2011年02月22日

**合伙期限** 2011年02月22日至 2061年02月21日

**经营范围** 审计企业会计报表, 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。  
(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年 04月 17日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019628

## 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月十六日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所

# 执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14





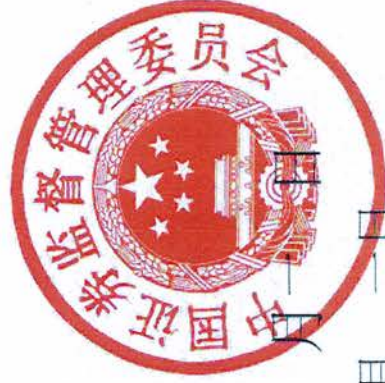
证书序号: 000453

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特殊普通合伙)中国证券监督管理委员会审查, 批准

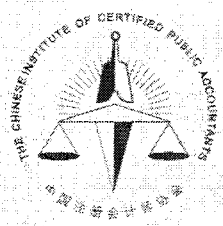
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17 发证时间: 二〇一七年七月

证书有效期至: 二〇一七年七月一日

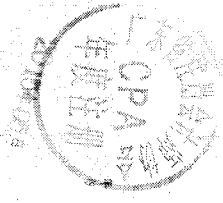


姓名: 王洁  
 Full name: 王洁  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1963-04-30  
 Date of birth: 1963-04-30  
 工作单位: 国富强会计师事务所有限公司珠海分公司  
 Working unit: 国富强会计师事务所有限公司珠海分公司  
 身份证号码: 430103630430483  
 Identity card No.: 430103630430483



**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: 440499020010  
 Certificate No.: 440499020010  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Approver/Approver of CPAs: 广东省注册会计师协会  
 发证日期: 二〇一一年九月一日  
 Date of issuance: 2011年09月01日  
 2011年04月30日续发



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调入  
Agree to be invited to be transferred to

转出单位  
Name of the transferor  
转出单位盖章  
Stamp of the transferor  
2012年12月28日  
年月日

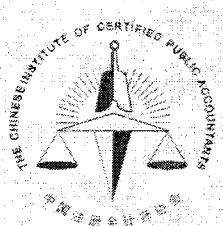
同意调入  
Agree to be invited to be transferred to  
国富浩华会计师事务所  
Guaifuhua CPAs  
2012年12月28日  
年月日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调出  
Agree to be invited from

转出单位  
Name of the transferor  
转出单位盖章  
Stamp of the transferor  
年月日  
年月日

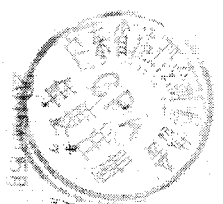
同意调出  
Agree to be invited from  
根据地方公告第21号  
会师办转字(2012)第15号  
更局办转字(2012)第15号  
珠办办字(2012)第15号



姓名  
Full name  
性别  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号  
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.



证书编号  
No. of Certificate  
批准注册编号  
Authorized Institute of CPA  
发证日期  
Date of Issuance