



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

Union Power Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 审计报告

AUDIT REPORT

中审众环会计师事务所

广东分子态生物股份有限公司  
2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

中国·武汉  
WUHAN · CHINA



## 关于广东分子态生物股份有限公司

### 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

众环专字（2017）050060 号

广东分子态生物股份有限公司全体股东：

我们审计了广东分子态生物股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公现金流量表、合并及母公所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于 2017 年 4 月 14 日出具了众环审字（2017）050195 号《审计报告》。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告[2015]107 号）的要求，贵公司编制了后附的截至 2016 年 12 月 31 日止贵公司控股股东及其他关联方 2016 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”）。

如实编制汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理当局的责任。我们对汇总表所载资料与贵公司 2016 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况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 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：广东分子态生物股份有限公司控股股东及其他关联方 2016 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

（此页无正文）



（此页无正文）



中国 武汉

中国注册会计师：龚静伟  
（签名并盖章）

中国注册会计师：卢茂桢  
（签名并盖章）

二〇一七年四月二十四日

广东分子态生物股份有限公司控股股东及其他关联方2016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：广东分子态生物股份有限公司  
单位：人民币元

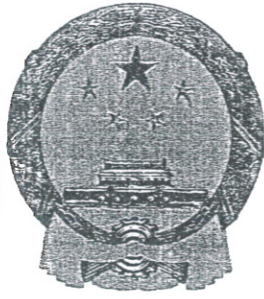
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计金额(不含利息)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
总计									
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业									
挂牌公司的子公司及其附属企业	广州正源雨尔生物科技有限公司 广东正源分子中药有限公司 深圳市正源分子生物科技股份有限公司	控股子公司 控股子公司 控股子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款	100,000.00 612,992.96 27,611,631.29	150,000.00 59,477,007.04 11,105,015.34	60,090,000.00 4,569,510.96	250,000.00 34,147,135.67	资金拆借 资金拆借 资金拆借	非经营性占用 非经营性占用 非经营性占用
关联自然人	谢正	广州正源雨尔生物科技有限公司持股30%股东	其他应收款	300,000.00		300,000.00		资金拆借	非经营性占用
其他关联方及其附属企业									
总计				28,624,624.25	70,732,022.38	64,959,510.96	34,397,135.67		

本表已于2017年4月14日获董事会批准。

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 91420106081978608B

名 称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先

成 立 日 期 2013年11月06日

合 伙 期 限 长期

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。（许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致）



登 记 机 关

2016年12月16日

证书序号: NO 023399

# 说明

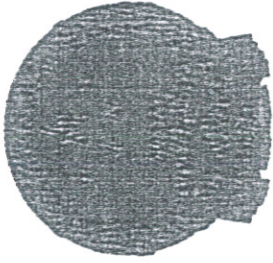
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一五年

中华人民共和国财政部



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

办公场所: 湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号  
2-9 层

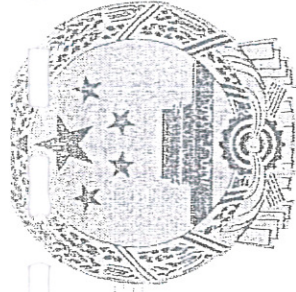
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 42010005

注册资本(出资额):

批准设立文号: 鄂财会发[2013]25 号

批准设立日期: 2013 年 10 月 28 日

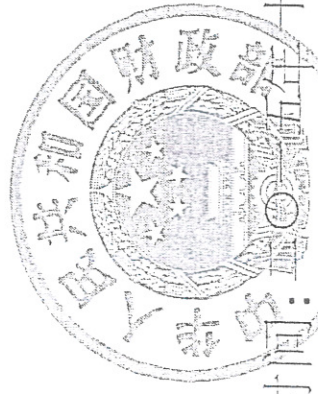


证书序号：000178

# 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  
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文尧



证书号：53

发证时间：二〇一七年十一月二十七号

证书有效期至：二〇一七年十一月二十七号

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: 440600920038  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

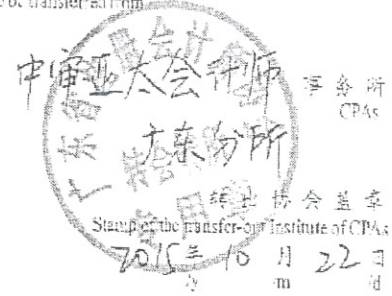
发证日期: 二〇一五年十二月三十日  
Date of Issuance

2015年4月30日换发



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅2015年第5号公告更名  
为中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
普通合伙人 李伟  
2015年12月4日



姓名: 李伟  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1974-13  
Date of birth  
工作单位: 中审亚太会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码: 350203710413401  
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.



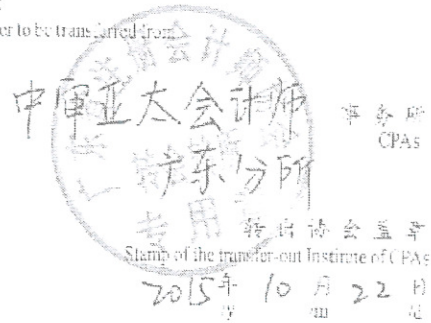
证书编号: 110001610195  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

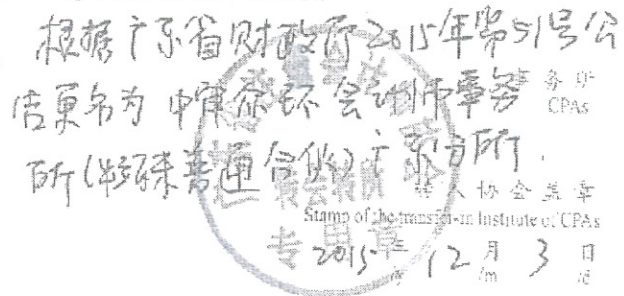
发证日期: 二〇一〇年六月十二日  
Date of Issuance

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

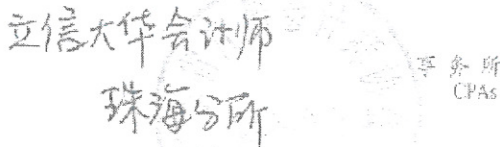


同意调入  
Agree the holder to be transferred to



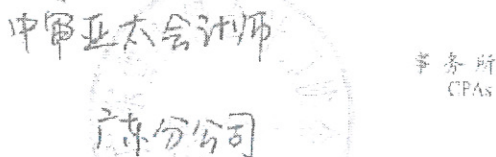
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年8月10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs  
2011年8月10日

中审众环会计师事务所(普通合伙)广东分公司  
420106000311015

姓名: 陈煜  
注册日期: 1984年6月  
工作单位: 中审众环会计师事务所(普通合伙)广东分公司  
身份证号码: 450111198401303331

