



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

北京诺思兰德生物技术股份有限公司  
2021 年度  
控股股东、实际控制人及其关联方  
资金占用的专项说明

中国·北京  
BEIJING CHINA



# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101702022906002366
报告名称：	北京诺思兰德生物技术股份有限公司 控股 股东、实际控制人及其关联方资金占用的 专项说明
报告文号：	2022003415
被审（验）单位名称：	北京诺思兰德生物技术股份有限公司
会计师事务所名称：	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年04月26日
报备日期：	2022年04月16日
签字人员：	王锋革(610000270488)， 常晓韦(110004110009)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

# 目 录

1、专项审核报告	1
2、附表	3

## 北京诺思兰德生物技术股份有限公司

### 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明

中审亚太审字【2022】003415号

#### 北京诺思兰德生物技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京诺思兰德生物技术股份有限公司（以下简称“诺思兰德生物公司”）2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，出具了中审亚太审字【2022】003418号标准无保留意见审计报告的基础上，对后附的《2021年度控股股东、实际控制人及其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《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是诺思兰德生物公司管理层的责任，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诺思兰德生物公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解诺思兰德生物公司2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供诺思兰德生物公司 2021 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：王锋革（项目合伙人）

（签名并盖章）



中国注册会计师：常晓韦

（签名并盖章）



二〇二二年四月二十六日

附表

## 2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：北京诺思兰德生物技术股份有限公司

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联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021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年度偿还累计发生额	2021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										
小计	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
前大股东及其附属企业										
小计	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
总计	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
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联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021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年度偿还累计发生额	2021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										
挂牌公司的子公司及其附属企业	北京诺思兰德生物制药有限公司 北京汇恩兰德制药有限公司	子公司 孙子公司	其他非流动资产 其他应收款	109,124,808.33 855,186.33	297,886.05 873,725.12		202,221.34 1,418,505.71	109,220,473.04 310,405.74	拟用于产业化投资及代垫工资 代垫去子公司兼职人员工资	非经营性占用 非经营性占用
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业										
总计	—	—	—	109,979,994.66	1,171,611.17	0.00	1,620,727.05	109,530,878.78	—	—

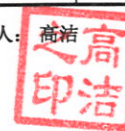
法定代表人：许松山



主管会计工作的负责人：高洁



会计机构负责人：高洁



根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第四十八条（十三）：

**控股股东、实际控制人或其关联方占用资金：**

- 1、指挂牌公司为控股股东、实际控制人及其附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；
- 2、代控股股东、实际控制人及其附属企业偿还债务而支付的资金；
- 3、有偿或者无偿、直接或者间接拆借给控股股东、实际控制人及其附属企业的资金；
- 4、为控股股东、实际控制人及其附属企业承担担保责任而形成的债权；
- 5、其他在没有商品和劳务对价情况下提供给控股股东、实际控制人及其附属企业使用的资金或者全国股份转让系统公司认定的其他形式的占用资金情形。



统一社会信用代码

91110108061301173Y

# 营业执照



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 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年01月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至 长期

执行事务合伙人 陈吉先, 冯建江, 刘宗义, 王增明, 曾云

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

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。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

仅供报告使用。

登记机关



2021年 11月 30日



# 会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：王增明  
主任会计师：  
经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010170  
批准执业文号：京财会许可[2012]0084号  
批准执业日期：2012年09月28日



证书序号：0014490

## 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：北京市财政局

二〇一二年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名: 王强  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 男  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1980-10-10  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 西安分所  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 610121198010100855  
 Identity card No.: \_\_\_\_\_

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  
 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)  
 西安分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2016年11月25日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 西安分所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2016年11月25日

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  
 天职国际会计师事务所  
 西安分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2016年10月22日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 中审亚太会计师事务所  
 陕西分所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2021年10月22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.



证书编号: 610000270488  
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年07月07日  
 Date of Issuance: /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d



姓 名 常晓丰  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性 别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1988-09-25  
 Date of Birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 北京恩泰汉威会计师事务所  
 Working unit 有限公司  
 身份证号码 130435198809251574  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



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



事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年12月10日  
 y m d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年12月10日  
 y m d

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

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
 y m d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
 y m d