

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA
(LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话: (028) 85560449

传真: (028) 85592480

邮编: 610041

电邮: schxcpa@163.net

华邦生命健康股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

川华信专(2019)169号

目录:

1. 专项审核说明正文
2. 附件

防伪编号: 0282019040036286415
报告文号: 川华信专(2019)169号
委托单位: 华邦生命健康股份有限公司
被审单位名称: 华邦生命健康股份有限公司
营业执照号码: 91500000202884326D
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2019-04-09
报备时间: 2019-04-09 14:11
被审单位所在地: 重庆市
签名注册会计师: 陈素杰
谢洪奇



防伪二维码

华信
特
审

华邦生命健康股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85592480
通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电 子 邮 件: schxcpa@163.net
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

关于华邦生命健康股份有限公司控股股东及其他关联方 占用资金情况专项审核说明

川华信专（2019）169号

华邦生命健康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贵公司 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表，并于 2019 年 4 月 9 日签发了川华信审（2019）014 号标准无保留意见的审计报告。

根据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）的要求，贵公司编制了列示于本审核报告所附的华邦生命健康股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司 2018 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2018 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵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。

附表 1：《华邦生命健康股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

四川华信(集团)会计师事务所



(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月九日

附表1:

华邦生命健康股份有限公司2018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: 华邦生命健康股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
上市公司的子公司及其附属企业	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款	83,706.51		2,438.59	42,000.00	44,145.10	周转借款	非经营性往来
	重庆华邦酒店旅业有限公司	子公司	其他应收款	3,745.15	400.00	136.53		4,281.68	华邦酒店改造工程借款	非经营性往来
	华邦控股香港有限公司	子公司	其他应收款	1,437.52	118.03		1,555.55	-	周转借款	非经营性往来
	丽江解脱林旅游发展有限公司	子公司	其他应收款	1,447.27	1,480.00	43.10	3.25	2,967.12	项目建设借款	非经营性往来
	四川明欣药业有限责任公司	子公司	其他应收款	1,444.93		54.45		1,499.38	周转借款	非经营性往来
	山东福尔有限公司	子公司	其他应收款	62,892.91		2,845.82		65,738.73	周转借款	非经营性往来
	重庆华邦制药有限公司	子公司	其他应收款	4,512.31	1,190.47		659.73	5,043.05	租金	经营性往来
	陕西汉江药业集团股份有限公司	子公司	其他应收款	113.64		130.68		244.32	欠付股利利息	非经营性往来
	华邦融汇商业保理有限公司	子公司	其他应收款	24,101.31	74,820.00	1,323.60	37,040.00	63,204.91	周转借款	非经营性往来
	华邦医亿科技有限公司	子公司	其他应收款	1,540.78			222.99	1,317.79	周转借款	非经营性往来
	华邦汇医投资有限公司	子公司	其他应收款	57,703.72	21,693.00	1,576.11	37,352.92	43,619.91	周转借款	非经营性往来
	重庆华邦胜凯制药有限公司	子公司	其他应收款	-	111,500.00		111,500.00	-	周转借款	非经营性往来
	华邦国际(香港)有限公司	子公司	其他应收款	385.98	1,536.71	33.86	1,956.55	-	周转借款	非经营性往来
	陕西汉江药业集团股份有限公司	子公司	应收股利	2,362.75	2,362.75		2,000.00	2,725.50	应收股利	非经营性往来
	重庆玛恩医疗美容医院有限公司	子公司	其他应收款	853.37	276.79		2.01	1,128.15	租金、代垫款	经营性往来
	重庆华邦维艾医药有限公司	子公司	其他应收款	163.91	-		163.91	-	代垫款	非经营性往来
	重庆华邦国际旅行社有限公司	子公司	其他应收款	1.2	-		-	1.20	代垫款	非经营性往来
	重庆华邦颐康旅游发展有限责任公司	子公司	其他应收款		25,213.18			25,213.18	股权转让款	非经营性往来
	山东凯盛新材料股份有限公司	子公司	其他应收款		30.00			30.00	股利	非经营性往来
	重庆宽仁传承健康管理服务中心(有限合伙)	子公司参股企业	其他应收款	1,754.51	3,276.77		5,031.28	-	租金	经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他	贵州信华乐康投资有限公司	公司参股企业	其他应收款		1,372.27			1,372.27	被投资单位减资款	非经营性往来
总计	-	-	-	248,167.77	245,269.97	8,582.74	239,488.19	262,532.29		-

法定代表人:



主管会计工作负责人:

王剑

会计机构负责人:

王剑



营业执照

副本编号: 1-1

(副本) 统一社会信用代码 91510500083391472Y

名称 四川华信(集团)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 泸州市江阳中路28号楼3单元2号
 执行事务合伙人 李武林
 成立日期 2013年11月27日
 合伙期限 2013年11月27日至长期
 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, 出具相关报告; 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, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。



请于每年1月1日至6月30日年报。
 公司出资、股权变更、企业行政处罚、
 企业行政处罚等信息产生后
 应在20个工作日内公示

登记机关

2018





会计师事务所 执业证书

名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

证书序号：0003174

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：四川省财政厅

二〇一四年五月二十三日

中华人民共和国财政部制



陈素杰

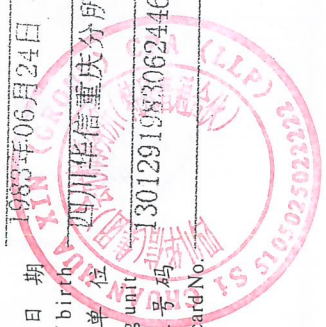
姓 名 Full name
性 别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

女

1983年06月24日

四川华信重庆分所

130129198306244643



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: 510100030109
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

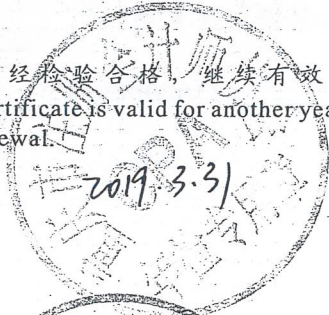
发证日期: 2009 年 7 月 29 日
Date of Issuance /y /m /d



日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

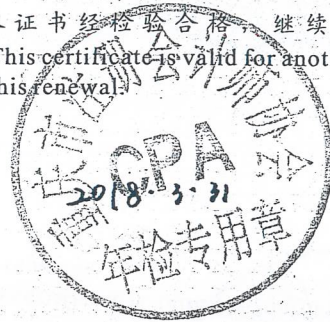
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



3月 31 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

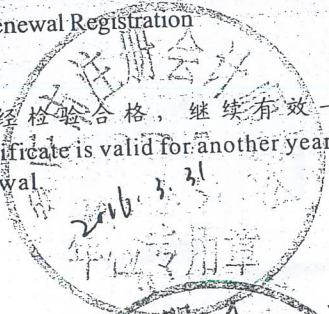
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



3月 31 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

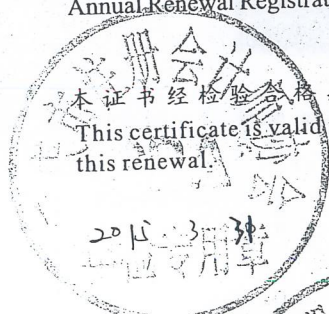
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2013年 3月 31 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.



2014年 3月 31 日



姓名 洪奇

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1988-01-24

Date of birth

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所重庆分所
(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 500383198801248172

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: 510100033132
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 16 日
Date of Issuance



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.



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

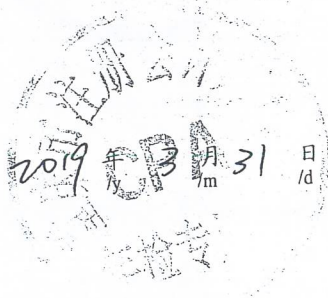
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



7

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.



8

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.

年 /y 月 /m 日 /d

9