

关于贵州圣济堂医药产业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

目 录

	页次
一、非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况汇总表的专项审核报告	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资 金往来情况汇总表	3

委托单位：贵州圣济堂医药产业股份有限公司  
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：（010）85886680  
传真号码：（010）85886690  
网 址：<http://www.Reanda.com>

关于贵州圣济堂医药产业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

利安达专字【2019】第 2140 号

贵州圣济堂医药产业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了贵州圣济堂医药股份有限公司（以下简称“贵公司”）合并及母公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者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《上市公司 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》（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 号文）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，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贵公司 2018 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。



为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：贵州圣济堂医药产业股份有限公司 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



利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

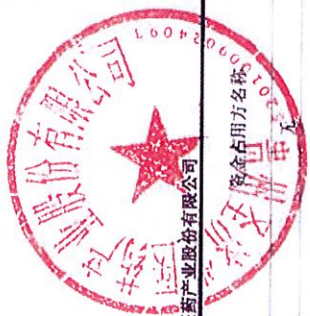


(项目合伙人)

中国注册会计师：





二〇一九年四月二十六日





## 贵州圣济堂医药产业股份有限公司 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：贵州圣济堂医药产业股份有限公司		单位：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	2018年年初占用资金余额	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	无								
小计									
前大股东及其附属企业	无								
小计									
总计									
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	2018年年初占用资金余额	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
大股东及其附属企业	赤天化民生物流有限责任公司	同一控股股东	其他应收款	318,345.43		318,345.43			
小计				318,345.43		318,345.43			
上市公司的子公司及其附属企业	贵州赤天化桐梓化工有限公司 贵州赤天化桐梓化工有限公司 贵州赤天化桐梓化工有限公司 贵州赤天化桐梓化工有限公司 贵州圣济堂药业有限公司	全资子公司 全资子公司 全资子公司 全资子公司 全资子公司	应收票据及应收账款 预付账款 其他应收款 其他应收款	73,989,734.90 1,352,678,182.25 83,539,623.18 200,000.00	99,537,648.61 2,014,665,680.93	73,989,734.90 1,352,678,182.25 1,007,521,399.31 200,000.00	99,537,648.61 1,090,883,904.80 1,190,421,553.41	销售煤炭 资金周转	经营性占用 经营性占用
小计				1,510,407,540.33	2,114,203,329.54	2,434,189,316.46			
关联自然人	无								
小计									
其他关联方及其附属企业	贵州圣济堂大药房连锁有限公司 贵州新亚恒医药有限公司 贵州天祥磷化工有限公司 贵州天祥磷化工有限公司 贵州赤天化花林矿业有限责任公司 贵州省医药(集团)有限责任公司 贵州赤天化氟子矿业有限责任公司 贵阳观山湖投资(集团)医疗资源开发有限公司	其他 其他 其他 其他 其他 其他 联营企业 其他	应收票据及应收账款 应收票据及应收账款 应收票据及应收账款 应收票据及应收账款 预付账款 其他应收款 应收票据及应收账款 其他应收款 其他应收款	53,273.39 337,253.10 6,672,619.92 7,138,245.44 2,000,000.00 644,257.40 185,325.39 24,500.82	492,292.20	452,873.80	53,273.39 376,671.50 6,672,619.92 7,138,245.44 22,136,012.96 645,955.44 11,593.99 152,616.75	销售药品 销售药品 销售化肥 销售化肥 采购煤炭 采购煤炭及往来款 销售药品 往来款	经营性占用 经营性占用 经营性占用 经营性占用 经营性占用 经营性占用 非经营性占用 非经营性占用
小计				17,055,475.46	51,660,678.13	30,529,164.20	38,186,989.39		
总计				1,527,781,361.22	2,165,864,007.67	2,465,036,826.09	1,228,608,542.80		

法定代表人：  

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人：  

编号: 105400775



# 营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码 911101050805090096

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

执行事务合伙人 黄锦辉

成立日期 2013年10月22日

合伙期限 2013年10月22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



2018年 12月 19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。

企业信用信息公示系统网址: [qyxy.baic.gov.cn](http://qyxy.baic.gov.cn)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000111

# 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  
利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 黄瑞辉



证书号: 15

发证时间: 二〇一〇年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一九年十一月二十七日

证书序号: 0000109

### 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

二〇一八年十月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所



名称: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄锦辉

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000154

批准执业文号: 京财会许可[2013]0061号

批准执业日期: 2013年10月11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

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中石 河北  
2020 年 9 月 9 日

事务所  
CPAs

事务所  
CPAs

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中石 河北  
2020 年 9 月 9 日

事务所  
CPAs

事务所  
CPAs

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

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

年 月 日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d



