

一品红药业股份有限公司  
2018 年度控股股东及其他关联方占  
用资金情况的专项审核报告

广会专字[2019]G18034020045 号

---

## 目 录

报告正文.....	1-2
一品红药业股份有限公司 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.....	3

# 一品红药业股份有限公司 2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审核报告

广会专字[2019]G18034020045号

## 一品红药业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一品红药业股份有限公司财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发字[2003]56号文）的要求，一品红药业股份有限公司编制了后附的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）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是一品红药业股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计一品红药业股份有限公司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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对一品红药业股份有限公司实施2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料

执行额外的审计程序。为了更好地理解一品红药业股份有限公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为一品红药业股份有限公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附表：一品红药业股份有限公司 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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：安霞



中国注册会计师：陈富来



中国 广州

二〇一九年三月十一日

## 附件:

一品红药业股份有限公司 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

单位: 人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	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 年度占用资金的利息	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 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	广东泽瑞药业有限公司	孙公司	其他应收款	305,278.00	6,915,119.92		5,063,606.00	1,851,513.92	往来款	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	广州润霖医药科技有限公司	子公司	其他应收款	26,309,052.73	561,958,881.48		5,352,107.90	556,912,051.58	往来款	非经营性
	广州市联瑞制药有限公司	子公司	其他应收款		31,190,000.00			31,190,000.00	往来款	非经营性
	广州一品红制药有限公司	子公司	其他应收款	26,614,330.73	63,272,349.09		5,097.04	89,576,304.78	往来款	非经营性
小计				<u>26,614,330.73</u>	<u>663,336,350.49</u>		<u>10,420,810.94</u>	<u>679,529,870.28</u>		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				<u>26,614,330.73</u>	<u>663,336,350.49</u>		<u>10,420,810.94</u>	<u>679,529,870.28</u>		



# 营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

**名称** 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
**类型** 合伙企业(特殊普通合伙)  
**主要经营场所** 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房  
**执行事务合伙人** 蒋洪峰  
**成立日期** 2013年10月24日  
**合伙期限** 2013年10月24日至长期  
**经营范围** 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)



登记机关

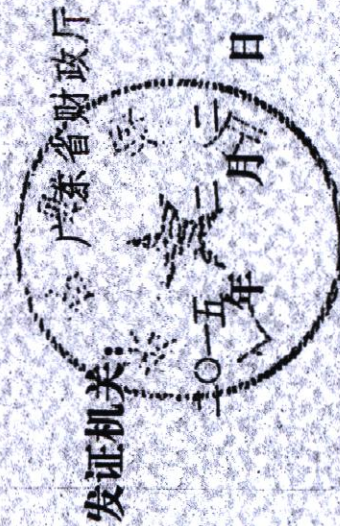


2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

## 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》。



中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
 主任会计师: 蒋洪峰  
 办公场所: 广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 会计师事务所编号: 44010079  
 注册资本(出资额): 1044 万元  
 批准设立文号: 粤财会[2013]45号  
 批准设立日期: 2013 年 10 月



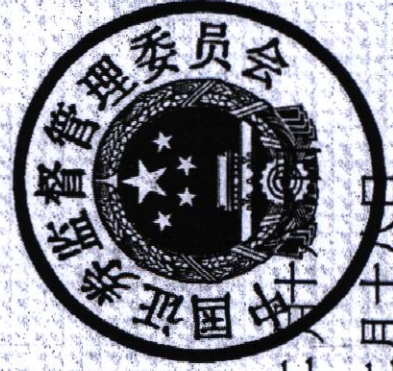
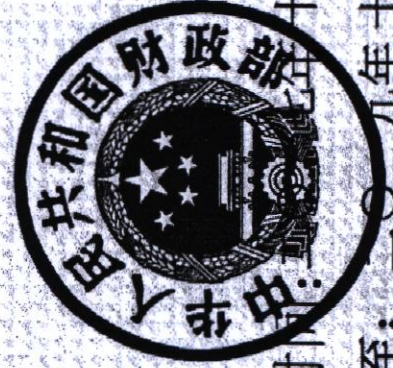
证书序号: 000425

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证劵监督管理委员会审查, 批准

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证劵、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一〇年十二月十八日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月十八日

姓名: 安霞  
 Full name: 安霞  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1971-06-28  
 Date of birth: 1971-06-28  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working Unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 620503710628252  
 Identity card No: 620503710628252



证书编号: 130000280462  
 No. of Certificate: 130000280462  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会  
 发证日期: 二〇〇〇 年 五 月 十 日  
 Date of Issuance: 2000 年 五 月 十 日  
 2011年4月30日换发

安霞(130000280462), 已通过广东省注册会计师协会2017  
 年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 5c号。  
 130000280462

安霞(130000280462), 已通过广东省注册会计师协会2018  
 年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。  
 130000280462

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

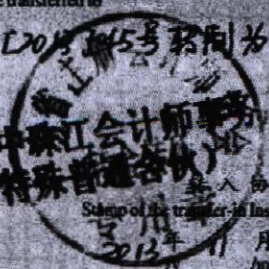
同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财层[2013]第5号印制为

广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 (特殊普通合伙)  
 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
 /y /m /d

10





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

姓名: 陈富来  
性别: 男  
出生日期: 1982-08-17  
工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
身份证号码: 430402198208172516

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

根据粤注协办字[2013]45号转调为

事务所  
CPAs

广东正中珠江会计师事务所  
(特殊普通合伙) 协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日  
/y /m /d

10

广东省注册会计师协会  
CPA  
年度注册 2013年05月

证书编号: 440100790107  
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: 2013 年 11 月 28 日  
Date of Issuance

陈富来(440100790107), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2017)34号。

陈富来(440100790107), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2018)58号。

440100790107

440100790107

7

