

---

贵州益佰制药股份有限公司  
2018 年度报告控股股东及其他关联方  
资金占用情况表的说明


目 录

一、上市公司报告期控股股东及其他关联方资金占用情况表的说明  
.....1

二、上市公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况表....2

三、附件

- 1、营业执照
- 2、会计师事务所执业证书
- 3、项目合伙人及注册会计师执业证书

 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京



## 关于贵州益佰制药股份有限公司

### 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中证天通（2019）证特审字第 0401004 号

贵州益佰制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵州益佰制药股份有限公司（以下简称“益佰制药”）2018 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2018 年度利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表进行了审计，并于 2019 年 4 月 26 日出具了中证天通（2018）证审字第 0401004 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文《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》的要求，益佰制药编制了后附的截至 2018 年 12 月 31 日止《上市公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况表》（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、合法及完整是益佰制药管理当局的责任。我们对情况表所载资料与我所审计益佰制药 2018 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计报表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。除了对益佰制药实施 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，为了更好地理解益佰制药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合并会计报表一并阅读。

本说明仅作为益佰制药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。

北京中证天通会计师事务所



(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：



2019 年 4 月 26 日



# 上市公司2018年度控股股东及关联方资金占用情况表

记账单位: RMB元

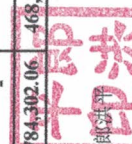
报告期: 2018年度

编制单位: 贵州益佰制药股份有限公司	非经营性资金占用	经营性资金占用	合计	占与上市公司关系	上市公司核算	期初占用资金余	报告期内累计占用发	报告期内占用资金的	报告期内偿还累	报告期末占用	占形成原因	占用性质
名称	金额	金额	金额	占与上市公司关系	会计科目	额	生金额(不含利息)	利息(如有)	计发生金额	资金余额	占形成原因	占用性质
实际控制人、董事长				上市公司控股股东、实际控制人、董事长	其他非流动资产		83,865,132.40			83,865,132.40	关联交易形成	经营性往来
公司一致行动人、公司董事、高管				公司一致行动人、公司董事、高管	其他非流动资产		29,782,247.60			29,782,247.60	关联交易形成	经营性往来
小计							113,647,380.00			113,647,380.00		
前大股东及其附属企业												
小计												
其他关联资金往来				与上市公司的关联关系	上市公司核算	期初往来资金余	报告期内累计占用发	报告期内占用资金的	报告期内偿还累	报告期末往来	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业				与上市公司的关联关系	会计科目	额	生金额(不含利息)	利息(如有)	计发生金额	资金余额	往来形成原因	往来性质
小计												
海南长安医药销售有限公司				孙公司	其他应收款	-	63,477,110.40		63,477,110.40	-	借支形成	非经营性往来
贵州民族药业股份有限公司				子公司	其他应收款	101,753,129.21	1,440,000.00			103,193,129.21	借支形成	非经营性往来
云南南诏药业有限公司				子公司	其他应收款	44,044,808.56	9,436,083.40		44,590,955.68	8,889,936.28	借支形成	非经营性往来
贵州益佰投资管理有限公司				子公司	其他应收款	54,527,380.83	118,647,380.00		60,412,048.69	112,762,712.14	借支形成	非经营性往来
贵州苗医药实业有限公司				子公司	其他应收款	603,448.00	-		-	603,448.00	借支形成	非经营性往来
贵州益佰大健康医药股份有限公司				子公司	其他应收款	70,934,111.50	14,936,046.60		-	85,870,158.10	借支形成	非经营性往来
海南长安国际制药有限公司				子公司	其他应收款	-	-		-	-	借支形成	非经营性往来
西安精港医药科技有限公司				子公司	其他应收款	8,184,800.00	-		-	8,184,800.00	借支形成	非经营性往来
贵州益佰女子大药厂有限责任公司				孙公司	其他应收款	-	-		-	-	借支形成	非经营性往来
天津中盛海天制药有限公司				子公司	其他应收款	-	-		-	-	借支形成	非经营性往来
贵州顺平医药科技有限公司				子公司	其他应收款	-	-		-	-	借支形成	非经营性往来
贵阳黔韵运输机械有限责任公司				孙公司	其他应收款	2,559,459.01	7,440,540.99		10,000,000.00	78,145,071.95	借支形成	非经营性往来
爱德药业(北京)有限公司				孙公司	其他应收款	66,946,105.35	11,210,000.00		11,033.40	800,000.00	借支形成	非经营性往来
上海益佰医院管理有限公司				子公司	其他应收款	800,000.00	-		-	3,126,000.00	借支形成	非经营性往来
贵州德曜医疗投资管理有限公司				子公司	其他应收款	1,000,000.00	2,126,000.00		-	-	借支形成	非经营性往来
福州益佰医疗投资有限公司				子公司	其他应收款	-	-		-	-	借支形成	非经营性往来
上海华馨医疗投资管理有限公司				子公司	其他应收款	-	-		-	-	借支形成	非经营性往来
淮南朝阳医院				孙公司	其他应收款	773,221.44	-		692,005.44	81,216.00	结算形成	非经营性往来
辽阳市曼迪利医疗服务有限公司				子公司	其他应收款	-	-		-	-	借支形成	非经营性往来
绵阳富临医院有限公司				子公司	其他应收款	-	109,437,962.35		100,000,000.00	9,437,962.35	借支形成	非经营性往来
贵州益佰药材有限责任公司				子公司	其他应收款	-	3,688,536.91		-	3,688,536.91	借支形成	非经营性往来
贵州益佰医药有限责任公司				参股公司	其他应收款	-	6,799,489.38		1,132,452.75	5,667,036.63	借支形成	非经营性往来
贵州益佰医药有限责任公司				参股公司	应收账款	19,657,838.16	5,865,085.34		18,612,517.43	6,910,406.07	结算形成	经营性往来
小计						371,784,302.06	354,504,235.37		298,928,123.79	427,360,413.64		
关联自然人及其控制的法人												
小计												
其他关联人及其附属企业												
小计												
合计						371,784,302.06	468,151,615.37		298,928,123.79	541,007,793.64		

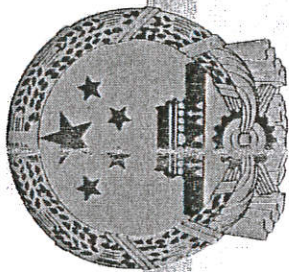
主管会计工作负责人: 曹洪

会计机构负责人: 代远富

公司法定代表人: 曹洪







统一社会信用代码

91110108089662085K

# 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 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2014年01月02日

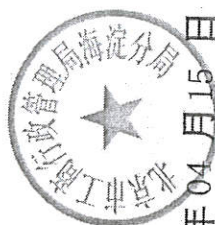
类型 特殊普通合伙企业

期限 2014年01月02日至 长期

执行事务合伙人 张先云

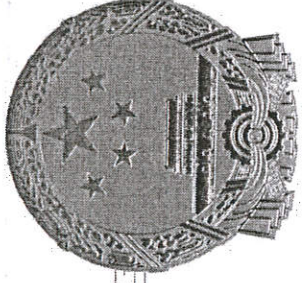
主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

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；企业管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2019年04月15日



证书序号：000422

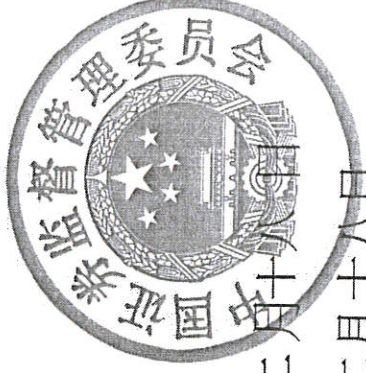
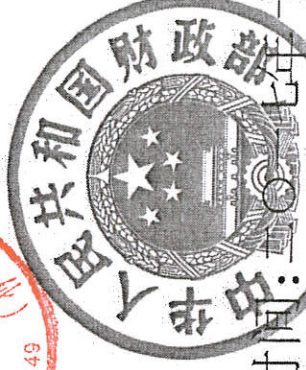
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张先云

证书号：20

发证时间：二〇一九年十二月十八日  
证书有效期至：二〇一九年十二月十八日

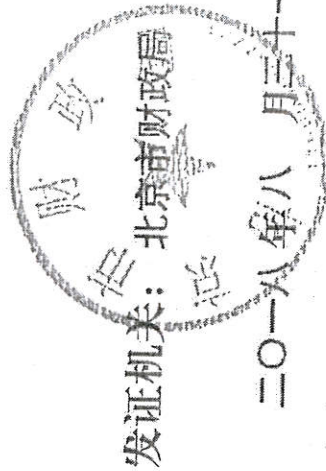




证书序号:0000147

## 说明

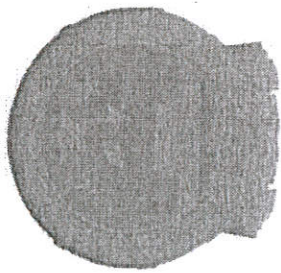
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:北京市财政局

二〇一三年八月三十一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 张先云

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000267

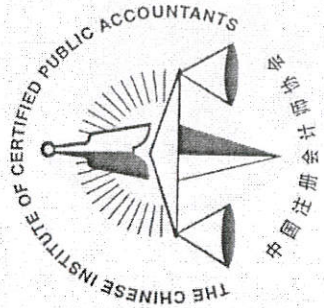
批准执业文号:

京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期:

2013年12月16日





姓名 李朝辉  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1973年05月09日  
 Date of birth  
 工作单位 湖北中审会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 422425730509001  
 Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



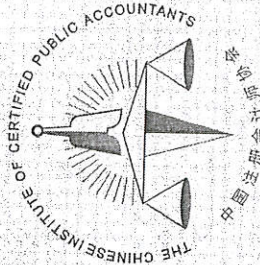
北京注册会计师



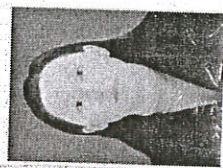
姓名：李朝辉  
 证书编号：420002693926

证书编号：420002693926  
 No. of Certificate  
 批准注册协会：湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期：2000年03月18日  
 Date of Issuance





姓名: 涂建芳  
 Full name: 涂建芳  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1985-05-08  
 Date of birth: 1985-05-08  
 工作单位: 北京中证天通会计师事务所有限公司  
 Working unit: 北京中证天通会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 4201088505080021  
 Identity card No.: 4201088505080021



涂建芳110001620037  
 2017年已通过  
 湖北注册会计师协会

涂建芳(110001620037)  
 2018年已通过



验证证书真实性



涂建芳110001620037  
 2016年已通过  
 湖北注册会计师协会

证书编号: 110001620037  
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 9 月 25日  
 Date of Issuance



验证证书真实有效

年 月 日  
 /y /m /d