

上海现代制药股份有限公司
2019 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 3 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2020〕1-147号

上海现代制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海现代制药股份有限公司（以下简称现代制药公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的现代制药公司管理层编制的2019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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供现代制药公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为现代制药公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解现代制药公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

现代制药公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、

误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对现代制药公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，现代制药公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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）和相关资料的规定，如实反映了现代制药公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师
胡绍秋
430100020030

中国注册会计师：

中国注册会计师
蔡龙
410000090002

二〇二〇年三月三十一日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：人民币万元

Table with columns: 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, 2019年期初占用资金余额, 2019年度占用累计发生金额, 2019年度资金占用的利息, 2019年度偿还累计发生金额, 2019年期末占用资金余额, 占用形成原因, 占用性质. Includes sub-totals for 大股东及其附属企业, 上市公司子公司及其附属企业, and 关联自然人.

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

Red stamp and signature of 周斌

Red stamp and signature of 周斌

Red stamp and signature of 祖敬

Red stamp and signature of 高蕾



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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)

登记机关



2020年03月13日

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章



证书序号：000390

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44

发证时间：二〇一九年十一月八日

证书有效期至：二〇二一年十一月八日



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

14/1



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

证书序号：0007666

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：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



姓名 刘毅秋
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1963-08-06
 Date of birth
 工作单位 湖南开元有限责任会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 430103630806201
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

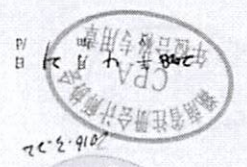
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：430100020030
 No. of Certificate
 批准注册协会：湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期：1998年12月4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.



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

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2010年2月23日
 2010年2月23日
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2010年2月23日

注出：天健会计师事务所有限公司湖南分公司
 2011.6.21
 注册会计师执行止业已为当时期间审计报告
 一本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 三、注册会计师停止执业期间，应将本证书交回主管注册会计师协会。
 四、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。
 NOTES
 1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No other person shall be allowed.
 3. The CPA shall suspend certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately. After the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章

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: 419900090002
Authorized ID number of CPA

河南省注册会计师协会
Henan Association of CPAs

发证日期: 09 月 25 日
Date of issuance

天健会计师事务所
Tianjian CPA Firm


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.

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天健会计师事务所
Tianjian CPA Firm

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 余龙
Full name: 余龙

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1979-12-14
Date of birth: 1979-12-14

工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Work unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

身份证号码: 413023791214223
ID card No.: 413023791214223

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核盖章