

辰欣药业股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 3-00093 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 3-00093 号

辰欣药业股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们在审计了辰欣药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年12月31日合并及母公司资产负债表和2019年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层的责任

按照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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn



#### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

#### 五、其他说明事项

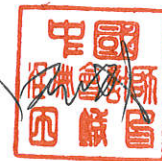
为了更好地理解贵公司 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十九日

# 2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：辰欣药业股份有限公司

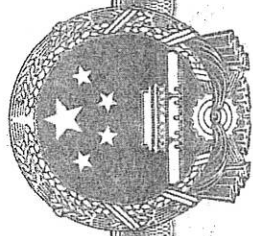
单位：人民币万元

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	2019年期初 占用资金余 额	2019年度发生 额(不含利息)	2019年度占 用资金的利 息(如有)	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
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	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 往来资金余 额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往 来资金的利 息(如有)	2019年度偿 还累计发生 金额	2019年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	山东辰龙药业有限公司 北京辰欣汇智医药科技有限公司	子公司 子公司	其他应收款 其他应收款	15,747.55 160.00	5,175.37		5,843.19	15,079.73 160.00	往来款 往来款	经营性往来 经营性往来
小计				15,907.55	5,175.37		5,843.19	15,239.73		
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	吉林双药药业集团有限公司 济宁市古槐药店诊所 南苑社区卫生服务中心 山东辰欣圣润堂医药有限公司	联营企业 控股股东之子公司的分支机构 控股股东控制的民办非企业单位 控股股东之子公司	其他应收款 应收账款 应收账款 应收账款	1,214.26 1.08 1.19 10.18		87.60	79.78 0.80 18.04 503.56	1,222.08 2.26 0.00 61.15	资金拆借 销售商品 销售商品 销售商品	非经营性占用 经营性往来 经营性往来 经营性往来
小计				1226.71	573.38	105.64	602.18	1,285.49		
合计				17,134.26	5,748.75	105.64	6,445.37	16,525.22		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码  
91110108590611484C



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

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。（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。）

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

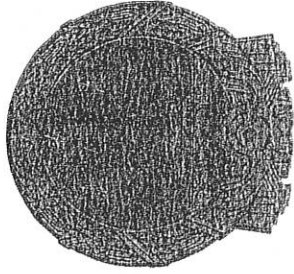
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



登记机关

2020年01月17日

证书序号: 0000119



## 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》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

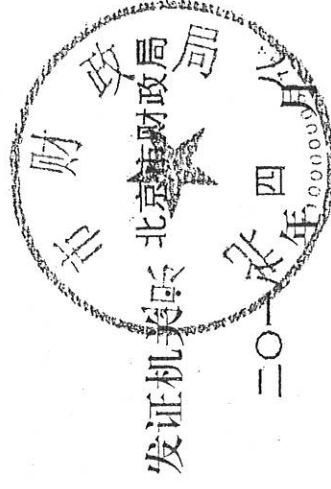
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号:

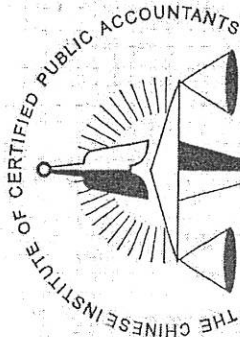
11010141

批准执业文号: 京财会许可[2014]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

田城

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.

男

1977-07-25

大信会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所

370221770725061



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.



2016年03月10日

证书编号: 110001670112  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 06 月 05 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年 月 日



姓名 王坤  
 Full name 男  
 性别  
 出生日期 1985-12-03  
 Date of birth  
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通  
 Working unit 合伙)山东分所  
 身份证号码 371526198512033212  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，继续有效。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

号: 33000015618  
 Certificate

注册协会 山东省注册会计师协会  
 Shandong Institute of CPAs  
 日期: 2016 年 07 月 04 日  
 Issuance