

兰州佛慈制药股份有限公司
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[2022]第 9-00006 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[2022]第 9-00006 号

兰州佛慈制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了兰州佛慈制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 15 日出具大信审字[2022]第 9-00008 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2021 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

一、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》的规定，编制占用资金的情况汇总表，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占用资金的情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反





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

映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的占用资金的情况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：



二〇二二年三月十五日



2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位：人民币元

编制单位：兰州佛慈制药股份有限公司

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	陕西佛慈医药有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款		27,283,600.00		27,283,600.00		代偿货款	非经营性占用
	小计				27,283,600.00					
	前大股东及其附属企业									
	小计									
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	陕西佛慈医药有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	14,717,349.30	19,106,072.86		14,233,559.79	19,589,862.37	销售货物	经营性往来
	兰州佛慈置业有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	6,825.00	12,825.00		16,050.00	3,600.00	销售货物	经营性往来
	广东佛慈普泽医药有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	2,647,611.06	75,704,651.60		65,083,980.03	13,268,282.63	销售货物	经营性往来
	甘肃佛慈健康生物科技股份有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	252,000.00	403,221.00		270,309.00	384,912.00	销售货物	经营性往来
	兰州佛慈西城药业集团有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	9,513,163.66	56,842,785.06		63,048,427.92	3,307,520.80	销售货物	经营性往来
	佛慈大药房连锁(兰州)有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	1,913,794.29	9,512,665.18		7,306,663.72	4,119,795.75	销售货物	经营性往来



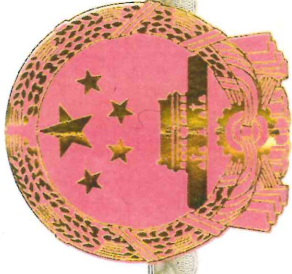
	宁夏佛慈大药房有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	45,638.96	271,465.36		316,552.32	552.00	销售货物	经营性往来
	甘南佛慈百信大药房连锁有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		614,800.06		614,800.06		销售货物	经营性往来
	兰州佛慈物业管理有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		109,602.68		106,507.68	3,095.00	销售货物提供服务	经营性往来
	甘肃西北养老产业发展有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		1,000.00		1,000.00		销售货物	经营性往来
	兰州佛慈养生堂健康医药有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	82,791.85	573,350.86		586,386.70	69,756.01	销售货物	经营性往来
	兰州佛慈医药产业发展有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		472.00		472.00		销售货物	经营性往来
	兰州佛慈伟业医药有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		530,914.51			530,914.51	销售货物	经营性往来
	佛慈大药房连锁(兰州)有限责任公司	控股股东直接控制的法人	预付账款		4,515.00		3,995.57	519.43	购买商品	经营性往来
小计				29,179,174.12	163,688,341.17		151,588,704.79	41,278,810.50		
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
其他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				29,179,174.12	163,688,341.17		151,588,704.79	41,278,810.50		

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

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）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

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

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。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2021年04月28日



证书序号: 0014492

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[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

发证机关:



二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制

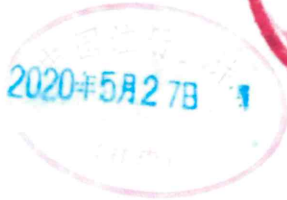


姓名	李宗义
Full name	李宗义
性别	男
Sex	男
出生日期	1970年03月16日
Date of birth	1970年03月16日
工作单位	瑞华会计师事务所甘肃分所
Working unit	瑞华会计师事务所甘肃分所
身份证号码	620103700316301
Identity card No.	620103700316301



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 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d

1977年08月01日
五联联合会计师事务所
620102710801391
中国注册会计师

姓名	官岩
性别	男
出生日期	1971年08月01日
工作单位	五联联合会计师事务所
身份证号码	620102710801391

2019.10.10 301/78

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.

2018年3月13日下
(甘肃)

2019年3月4日下

中国注册会计师
(甘肃)
年检专用章
2021年度

06年3月 /m /d

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.

2017年3月1日

北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格

08年3月28日 /m /d

2020年5月27日