

关于贵州圣济堂医药产业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

委托单位：贵州圣济堂医药产业股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

**关于贵州圣济堂医药产业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告**

利安达专字[2021]第 2059 号

贵州圣济堂医药产业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了贵州圣济堂医药产业股份有限公司（以下简称“圣济堂公司”）2020 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2020 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是圣济堂公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计圣济堂公司 2020 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，在所有重大方面没有发现不一致。


为了更好地理解圣济堂公司 2020 年度关联方占用上市公司资金情况，后

附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供圣济堂公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。




中国注册会计师：
曹志



(项目合伙人)

中国注册会计师：
孟占强



二〇二一年四月二十六日

附表

上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：	贵州圣济堂医药产业股份有限公司										
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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
期末大股东及其附属企业	贵州赤水化集团有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款	7,168.00	-	-	-	7,168.00	间接资金占用	非经营性占用	
小计				7,168.00	-	-	-	7,168.00			
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
总计				7,168.00	-	-	-	7,168.00			
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系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	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	贵州赤水化集团有限责任公司	受同一实际控制人控制	其他应收款		0.48	-	-	0.48	房屋租赁	经营性往来	
小计					0.48	-	-	0.48			
上市公司及其附属企业	贵州赤水化桐梓化工有限公司	全资子公司	应收账款	-	19,167.89	-	16,529.56	2,638.33	销售煤炭	经营性占用	
	贵州赤水化桐梓化工有限公司	全资子公司	其他应收款	131,329.23	154,566.53	-	168,176.33	117,719.43	资金周转	经营性占用	
	贵州中观生物技术有限公司	全资子公司	其他应收款	1,800.00	1,400.00	-	-	3,200.00	往来款	非经营性占用	
	贵州赤水化桐梓矿业有限责任公司	联营企业	其他应收款	867.22	-	-	-	867.22	往来款	非经营性占用	
小计				133,996.45	175,134.41	-	184,705.88	124,424.98			
关联自然人										非经营性往来	
小计										非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	贵阳观山湖投资（集团）医疗资源开发有限公司	其他	其他应收款	100.00	-	-	-	100.00	往来款	非经营性占用	
	贵州新亚恒医药有限公司	其他	应收账款	27.43	23.26	-	20.31	30.38	销售药品	经营性占用	
	贵州天峰磷化工有限公司	其他	应收账款	666.66	-	-	-	666.66	销售化肥	经营性占用	
	贵州天峰化工有限公司	其他	应收账款	713.82	-	-	-	713.82	销售化肥	经营性占用	
	贵州赤水化花秋矿业有限责任公司	其他	预付账款	-	11,880.00	-	8,896.48	2,983.52	采购煤炭	经营性占用	
	贵州省医药（集团）有限责任公司	其他	应收账款	2.08	8.96	-	8.96	2.08	销售药品	经营性占用	
小计				1,510.00	11,912.22	-	8,925.75	4,496.47			
总计				135,506.45	187,047.11	-	193,631.63	128,921.93			

法定代表人：

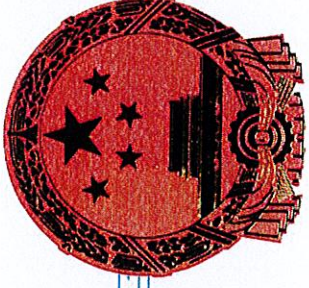


主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





证书序号: 000389

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

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15

发证时间: 二〇一二年十一月十九日

证书有效期至: 二〇一三年十一月十九日



会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：黄锦辉
 主任会计师：
 经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

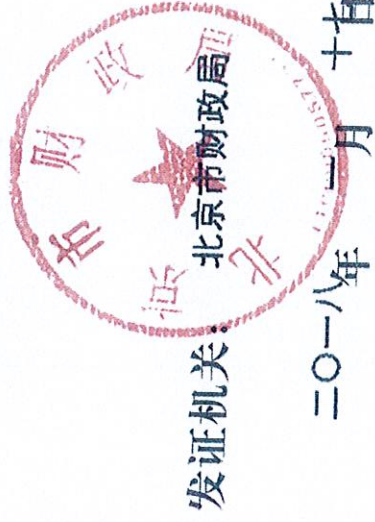


组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000154
 批准执业文号：京财会许可[2013]0061号
 批准执业日期：2013年10月11日

证书序号：0000109

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

二〇一八年二月十日

中华人民共和国财政部制



姓名 曾志杰
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968-03-02
 Date of birth
 工作单位 中磊会计师事务所有限责任公司
 Working unit
 身份证号码 130105680202093
 Identity card No.



年度检验登记



证书编号: 130000190390
 No. of Certificate

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

发证日期: 1995 年 6 月 22 日
 Date of Issuance

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

中石河北

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中石河北

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/ /

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
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/ /





姓名: 孟占强
 Full name: 孟占强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1976-01-20
 Date of birth: 1976-01-20
 工作单位: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
 Work unit: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
 身份证号码: 110108197601202710
 Identity card No.: 110108197601202710



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格。
This certificate is valid for



证书编号: 110001547459
No. of Certificate

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

发证日期: 2016 年 08 月 15 日
Date of Issuance: 2016 / 8 / 15

