

一品红药业股份有限公司
2019 年度控股股东及其他关联方占
用资金情况的专项审核报告

广会专字[2020]G20002830042 号

目 录

报告正文.....	1-2
一品红药业股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况汇总表.....	3-4

一品红药业股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审核报告

广会专字[2020]G20002830042 号

一品红药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了一品红药业股份有限公司财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

根据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《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》（证监发字[2003]56 号文）的要求，一品红药业股份有限公司编制了后附的 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）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是一品红药业股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计一品红药业股份有限公司 2019 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对一品红药业股份有限公司实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料

执行额外的审计程序。为了更好地理解一品红药业股份有限公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为一品红药业股份有限公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附表：一品红药业股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 广州

中国注册会计师：何华峰



中国注册会计师：王 娟



二〇二〇年四月二十日

附件:

一品红药业股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 人民币元

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 年年初占 用资金余额	2019 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2019 年度占用 资金的利息	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
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	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2019 年年初占 用资金余额	2019 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2019 年度占用 资金的利息	2019 年度偿还累计 发生金额	2019 年期末占 用资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其附 属企业										
	广东辰瑞医药科技有 限公司	子公司附属 企业	其他应收 款		60,500,000.00		60,500,000.00		往来款	非经营性
	广东泽瑞药业有限公 司	子公司附属 企业	其他应收 款	1,851,513.92	23,148,501.08		25,000,015.00		往来款	非经营性
	广州润霖医药科技有 限公司	子公司	其他应收 款	556,912,051.58	46,900,000.00		217,810,000.00	386,002,051.58	往来款	非经营性
上市公司的子 公司及其附属 企业	广州市联瑞制药有限 公司	子公司附属 企业	其他应收 款	31,190,000.00	179,610,000.00			210,800,000.00	往来款	非经营性
	广州一品红制药有限 公司	子公司附属 企业	其他应收 款	89,576,304.78	250,627,410.46	11,621,925.18	336,243,850.36	15,581,790.06	往来款	非经营性
	一品红生物医药有限 公司	子公司	其他应收 款		200,000.00			200,000.00	往来款	非经营性
小计				679,529,870.28	560,985,911.54	11,621,925.18	639,553,865.36	612,583,841.64		
关联自然人及 其控制的法人										

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 年年初占 用资金余额	2019 年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2019 年度占用 资金的利息	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
其他关联人及 其附属企业				679,529,870.28	560,985,911.54	11,621,925.18	639,553,865.36	612,583,841.64		
总计										



编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)



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 广东正中珠江会计师事务所(普通合伙)

类型 合伙企业(普通合伙)

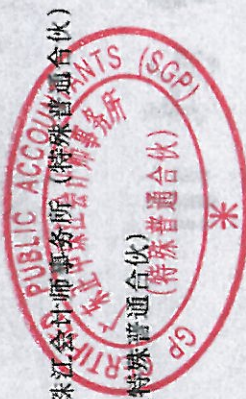
执行事务合伙人 蒋洪峰

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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。)

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房



登记机关

2019年12月04日

证书序号: 0005125

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

普通合伙

首席合伙人:

蒋洪峰

主任会计师:

经营场所:

广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

44010079

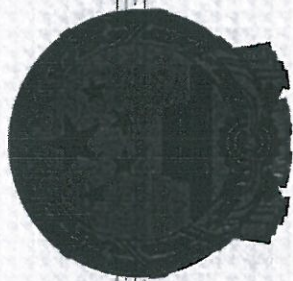
批准执业文号:

粤财会[2013]45 号

批准执业日期:

2013 年 10 月 16 日





证书序号: 000385

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
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一一年十二月十六日
证书有效期至: 二〇一二年十二月十六日

姓名 何华峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-02-09
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 440105700209003
Identity card No.



证书编号
No. of Certificate

440100030003

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

发证日期: 2013年 04月 26日
Date of Issuance /y /m /d

注册日期: 1994年6月13日
广东省注册会计师协会



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
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2013]45号控制为

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所
特殊普通合伙

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

2013年 11月 28日
/y /m /d



何华峰(440100030003), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100030003

年 月 日
/y /m /d



姓名: 王娟
 Full name: 王娟
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1988-03-01
 Date of birth: 1988-03-01
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 420821198803015724
 Identity card No.: 420821198803015724



王娟(440100793863), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



440100793863

证书编号: 440100793863
 No. of Certificate

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

发证日期: 2016 年 05 月 17 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d