

关于贵州圣济堂医药产业股份有限公司
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况
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
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况
的专项审核报告**

利安达专字[2021] 第 2151 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《大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表》（以下简称“资金占用表”）进行了专项审核。

一、管理层对明细表的责任

圣济堂公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照上海证券交易所相关规定编制资金占用表，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。

二、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圣济堂公司管理层编制的资金占用表发表专项审核意见。

三、工作概述

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资金占用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。

四、专项审核意见

我们认为，后附资金占用表在所有重大方面符合上海证券交易所相关规定，如实反映了圣济堂公司 2020 年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

本审核意见是根据监管部门的要求出具，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。



利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



（项目合伙人）

中国注册会计师：



二〇二一年四月二十六日

圣济堂公司大股东及其附属企业 非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：贵州圣济堂医药产业股份有限公司

占用股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2020年1月1日) (万元)	报告期新增占用金额 (2020年度) (万元)	报告期偿还总金额 (2020年度) (万元)	期末余额 (2020年12月31日) (万元)	截至年报披露日余额	偿还方式	偿还金额 (万元)	偿还时间 (月份)
贵州赤天化集团有限责任公司	2019-2020年	违规占用	7,168.00			7,168.00	-	现金偿还	7,168.00	2021年3-4月
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取的措施说明										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明										

注：1、占用原因：

贵州赤天化集团有限责任公司（以下简称“赤天化集团”）于2019年6月至12月向第三方客户借入资金7168万元，分别为：（1）广西通前浩贸易有限公司830万元；（2）广西途洋贸易有限公司800万元；（3）贵州国农农资有限责任公司1280万元（实际打款人为方健）；（4）六枝特区采丰农资有限公司300万元；（5）南宁德江化工有限公司300万元；（6）南宁市跨洋贸易有限公司400万元；（7）吴心莲736万元；（8）重庆宝茂实业有限公司1000万元；（9）重庆市江津利华贸易有限公司的子公司贵州赤水桐梓化工有限公司出售产品给第三方客户，第三方客户可以在赤天化集团从第三方客户借入资金为限额进行欠款，实质造成大股东间接占用上市公司资金。

2、偿还情况：

赤天化集团于2021年3月至4月通过筹措资金归还第三方客户借款7168万元，分别为：（1）2021年4月14日归还广西通前浩贸易有限公司830万元；（2）2021年3月29日、2021年4月12日、2021年4月22日归还广西途洋贸易有限公司500万元、200万元、100万元，共800万元；（3）2021年3月22日归还方健600万元，3月23日方健转入200万元，实际归还400万元，2021年4月23日归还900万元，方健退回20万元，共计还款1280万元；（4）2021年4月22日归还六枝特区采丰农资有限公司300万元；（5）2021年4月12日归还南宁德江化工有限公司300万元；（6）2021年4月14日归还南宁市跨洋贸易有限公司400万元；（7）2021年4月19日、4月20日归还吴心莲242万元、494万元，共计736万元；（8）2021年3月23日归还重庆宝茂实业有限公司1000万元；（9）2021年3月19日、2021年4月23日归还重庆市江津利华贸易有限公司500万元、1022万元，共计1522万元。

第三方客户归还贵州赤水桐梓化工有限公司货款7168万元，分别为：（1）2021年4月14日收广西通前浩贸易有限公司货款500万元、330万元，共计830万元；（2）2021年3月9日、29日、4月13日收广西途洋贸易有限公司货款100万元、500万元、200万元，共计800万元；（3）2021年3月23日收贵州省农业生产资料有限责任公司-遵义义农农资有限责任公司（方健授权）货款1300万；（4）2021年3月29日、3月30日收张建琴（六枝特区采丰农资有限公司）41万元、259万元，共计300万元；（5）2021年4月13日收南宁德江化工有限公司货款300万元；（6）2021年4月14日日收南宁市跨洋贸易有限公司货款400万元；（7）2021年4月收遵义北方化肥公司736万元（代吴心莲还货款）；（8）2021年3月23日收重庆宝茂实业有限公司货款450万元、200万元、350万元，共计1000万元；（9）2021年3月22日、2021年4月12日收重庆市江津利华贸易有限公司货款500万元、1022万元，共计1522万元。

法定代表人：

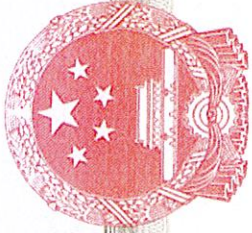


主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码

911101050805090096



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 利安达会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙
经营范围 审计; 验资; 清算; 财务; 税务; 咨询; 法律; 会计; 资产评估; 企业重组; 破产清算; 内部控制; 风险管理; 信息系统; 人力资源; 环境评价; 知识产权; 其他法律、法规和国务院规定须经批准的项目, 从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

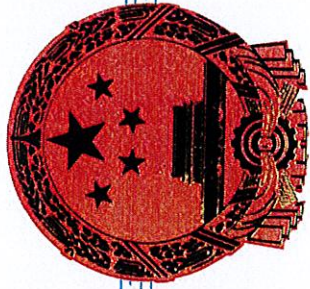
成立日期 2013年10月22日

合伙期限 2013年10月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室



登记机关



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

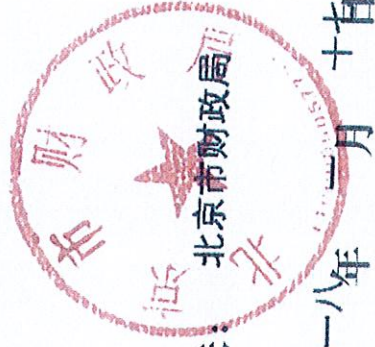
批准执业日期：2013年10月11日



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



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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

申石河北

事务所
CPAs

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

申石河北

事务所
CPAs

事务所
CPAs

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

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

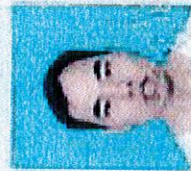
年 月 日
y m d

年 月 日
y m d





姓名: 孟占强
 性别: 男
 出生日期: 1978-01-20
 工作单位: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
 身份证号: 110108197801202710



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

