



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层

邮编 (P.C): 310016

电话 (Tel): 0571-88879999

传真 (Fax): 0571-88879000

www.zhcpa.cn

**关于江苏吴中医药发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明**

中

目 录

	<u>页次</u>
一、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4



关于江苏吴中医药发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2021]3319号

江苏吴中医药发展股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审计了江苏吴中医药发展股份有限公司(以下简称江苏吴中)2020年度财务报表, 并出具了中汇会审[2021]3318号无保留意见的审计报告, 在此基础上对后附的江苏吴中管理层编制的《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》(以下简称汇总表)进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料, 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(2017年修订)》(中国证券监督管理委员会公告[2017]16号文)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求, 并负责设计、执行和维护必要的内部控制, 并保证其内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对江苏吴中管理层编制的汇总表发表专项审核意见。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, 计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施

审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，江苏吴中管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计江苏吴中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。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供江苏吴中2020年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解江苏吴中非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州

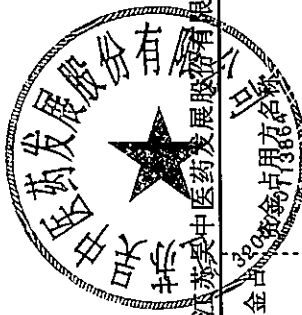
中国注册会计师：

孙玉霞
印玉霞

中国注册会计师：

孙业亮
印业亮

报告日期：2021年4月26日



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

附注：
编制单位：江苏吴中医药发展股份有限公司

		金额单位：人民币万元									
非经营性资金占用	占关联方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度发生额	2020年度累计发生额(不含利息)	2020年度往来资金余额(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性	
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性	
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性	
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来资金余额(如有)	2020年度累计发生额(不含利息)	2020年度往来资金余额(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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	-	-	-	-	-	-	-	-	资金调拨	非经营性	
中吴贸易发展(杭州)有限公司	控股子公司	其他应收款	23,216.00	43,114.55	41,460.15	24,870.40	41,460.15	24,870.40	资金调拨	非经营性	
苏州中吴物业管理有限公司	控股子公司的控股子公司	其他应收款	21,540.03	8,710.00	832.62	7,754.65	23,328.00	7,754.65	资金调拨	非经营性	
江苏吴中进出口有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	4,809.90	124,237.79	994.40	85,570.53	44,471.56	85,570.53	资金调拨	非经营性	
江苏吴中海利国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	4,202.49	5,950.00	6,250.00	3,902.49	6,250.00	3,902.49	资金调拨	非经营性	
江苏吴中医药产业投资有限公司	控股子公司	其他应收款	9,122.37	1,187.50	361.57	10,638.54	32.90	10,638.54	资金调拨	非经营性	
响水恒利达科技化工有限公司	控股子公司	其他应收款	31,582.76	4,056.70	10,161.15	25,478.31	10,161.15	25,478.31	资金调拨	非经营性	

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用资金余额(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	苏州市恒信化工有限公司	控股子公司	其他应收款	32,900.00	-	32,900.00	-	资金调拨	非经营性
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	天津嘉和昊成物流有限公司	联营企业	其他应收款	401.22	-	-	401.22	-	非经营性
总计	-	-	-	127,774.77	187,256.54	158,603.76	158,616.14	-	-

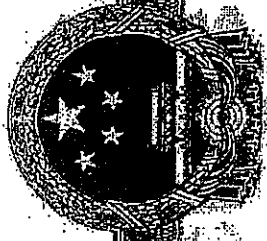
注：公司将持有的苏州市恒信化工有限公司100%股权作价14,210,000.00元转让给上海马佳贸易有限公司，自2020年9月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

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

9133000087374063A (1/1)



扫描二维码
验证信用公示
企业信息真实性
国家企业信用信息公示系统
网址: www.gsxt.gov.cn

8321062 (副本)

名称 中汇会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围

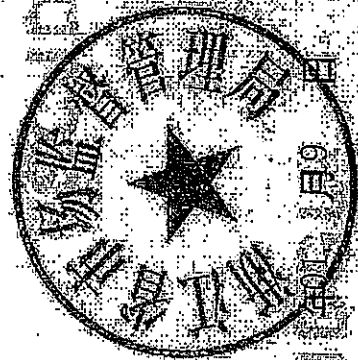
审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算等审计业务, 出具审计报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

仅用于公示/2024/3319号公告

成立日期 2013年12月19日

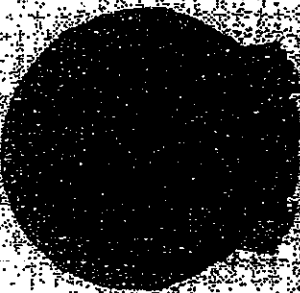
合伙期限 2013年12月19日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦601室



登记机关

2024年10月9日



注册会计师 执业证书

浙江会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 秦源

主任会计师

会计师事务所

杭州市拱墅区职业路8号
钱报时代大厦A座601室

浙财会注发[2021]331号（杭州）



组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 33000014

批准执业文号 浙财会〔2013〕54号

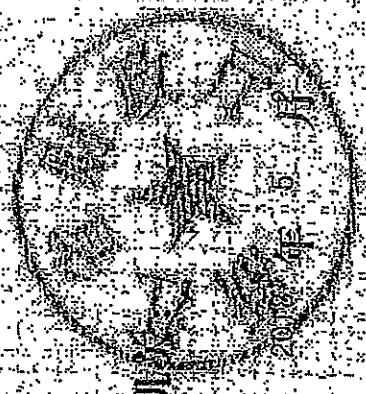
批准执业日期 2013年12月4日

说明

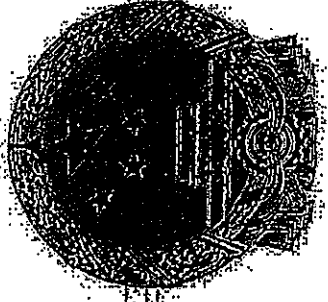
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有《注册会计师法》规定的注册会计师资格，准予从事注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、被证。
4. 会计师事务所终止或执业许可被撤销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

证书编号：W01679

发证机关



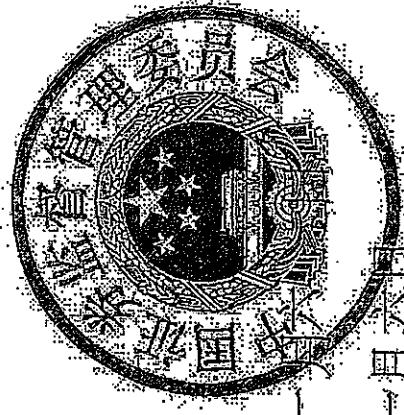
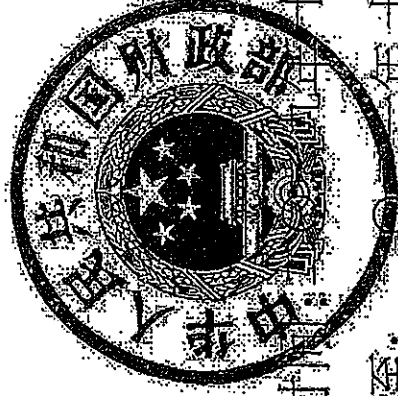
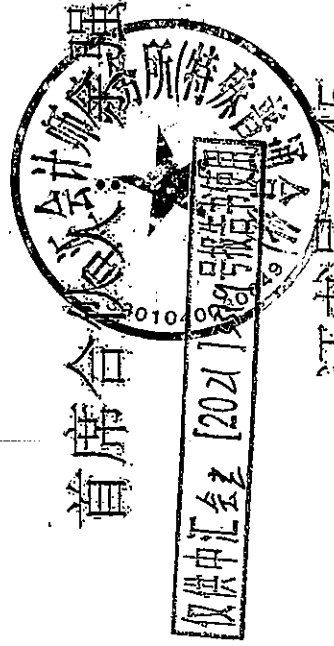
中华人民共和国财政部



证书序号: 000381

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
中汇会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



证书号: 45

发证时间: 二〇二〇年十一月六日

证书有效期至:

478



注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意人
Agree the holder to be transferred here

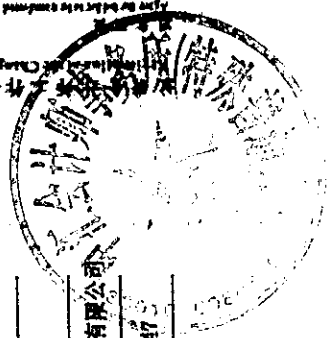
工作单位
CPA
姓名
工作单位
同意人



11



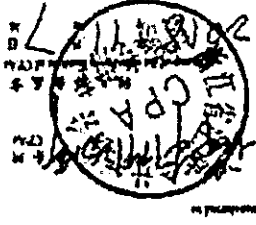
姓名 孙玉霞
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1978-09-15
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 230104197809152047
Identity card No.



注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意人
Agree the holder to be transferred here

工作单位
CPA
姓名
工作单位
同意人



10

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.



证书编号: 330000012221
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年3月31日
Date of Issuance



4

20180101



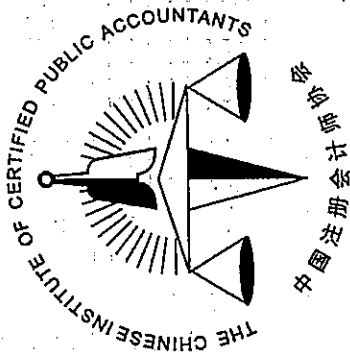
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

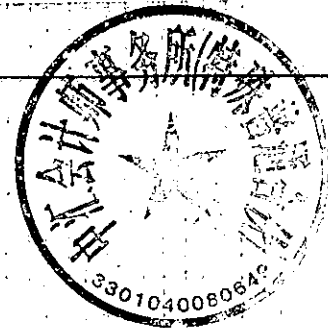


本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 孙业亮
 Full name: 孙业亮
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1983-11-22
 Date of birth: 1983-11-22
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 身份证号码: 220625198311220017
 Identity card No.: 220625198311220017



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.



证书编号: 110101301546
 No. of Certificate: 110101301546

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: 浙江省注册会计师协会

发证日期: 2018 年 10 月 12 日
 Date of Issuance: 2018 /y 10 /m 12 /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 re



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

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



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

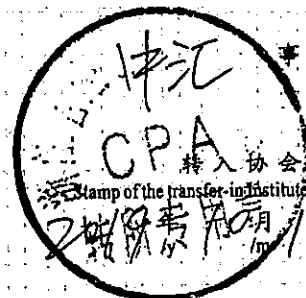
事务所
CPAs

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

年 /y 月 /m 日 /d

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

2020年11月14日