

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



廣州白雲山醫葯集團股份有限公司

GUANGZHOU BAIYUNSHAN PHARMACEUTICAL HOLDINGS CO., LTD.

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(H股股份代碼：0874)

## 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出的。

茲刊載廣州白雲山醫葯集團股份有限公司(「本公司」)在上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))刊登的大信會計師事務所(特殊普通合伙)出具的關於本公司控股股東及其他關聯方佔用資金情況審核報告之中文全文，僅供參考。

廣州白雲山醫葯集團股份有限公司  
董事會

中國廣州，2020年3月31日

於本公告日，本公司董事會成員包括執行董事李楚源先生、程寧女士、楊軍先生、劉菊妍女士、黎洪先生、吳長海先生與張春波先生，及獨立非執行董事儲小平先生、姜文奇先生、黃顯榮先生與王衛紅女士。

广州白云山医药集团股份有限公司  
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[2020]第 22-00009 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[2020]第 22-00009 号

广州白云山医药集团股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们在审计了广州白云山医药集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2019 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、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（证监发[2003]56 号）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，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的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



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

#### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

#### 五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年三月三十一日

# 广州白云山医药集团股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：广州白云山医药集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

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年度占用资金发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还资金发生金额	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											
其他关联资金往来	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	2019年年初往来资金余额	2019年度往来资金发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还资金发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
现大股东及其附属企业	广州医药集团有限公司	母公司	应收账款	0.32	105.30	-	95.73	9.89	货款	经营性往来	
			其他应收款	34.97	59.24	-	36.48	57.73	预付租金	经营性往来	
			其他应收款	-	0.14	-	-	0.14	商誉减值损失	经营性往来	
			其他应收款	106.00	35.33	-	106.00	-	35.33	托管费	经营性往来
			其他应收款	62.24	34.10	-	17.06	-	79.29	代支付款	经营性往来
			其他应收款	10.00	-	-	-	-	10.00	货款	经营性往来
			预付账款	-	-	-	-	-	-	货款	经营性往来
			应收账款	1,073.07	16,344.35	-	13,589.10	-	3,828.32	货款	经营性往来
			应收票据	96.73	4,352.71	-	4,438.76	-	10.68	货款	经营性往来
			其他应收款	-	17.04	-	2.38	-	14.66	体检费	经营性往来
			其他应收款	-	110.00	-	110.00	-	-	加工费	经营性往来
			其他应收款	181.68	-	-	-	-	181.68	代花边支付设备款	经营性往来
			其他应收款	-	38.23	-	-	-	38.23	商标使用费	经营性往来
			预付账款	0.83	101.19	-	0.83	-	101.19	货款	经营性往来
			其他应收款	1,565.84	21,197.63	-	18,396.34	-	4,367.13	-	-
其他应收款	6,720.00	7,720.00	-	11,868.18	-	2,730.00	委托贷款本金及利息	非经营性往来			
其他应收款	10,170.00	10,170.00	-	10,170.00	-	10,170.00	流动贷款本金及资金占用费	非经营性往来			
其他应收款	48,243.16	48,243.16	-	50,113.70	-	45,743.16	委托贷款本金及利息	非经营性往来			
其他应收款	38,140.18	38,140.18	-	1,206.12	-	42,346.30	委托贷款本金及利息	非经营性往来			
其他应收款	8,000.00	5,850.00	-	254.00	-	8,254.00	委托贷款本金及利息	非经营性往来			
其他应收款	-	3,000.00	-	22.11	-	22.11	流动贷款本金及资金占用费	非经营性往来			
其他应收款	11,100.00	8,000.00	-	327.56	-	11,827.56	流动贷款本金及资金占用费	非经营性往来			
其他应收款	119,873.34	121,123.35	-	3,828.51	-	134,601.86	流动贷款本金及资金占用费	非经营性往来			
小计											
关联自然人											
小计											
上市公司及其附属企业											
小计											
总计											

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：





统一社会信用代码

91110108590611484C

# 营业执照

(副本) (6-1)



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)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华  
 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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

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



登记机关

2020年01月17日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

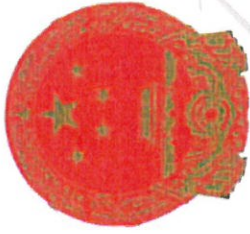
证书序号: 00001119

### 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



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



证书序号: 000354

# 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  
大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇二〇年一月九日

证书有效期至: 二〇二二年一月九日



姓名 夏玲  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1976-03-30  
 Date of birth  
 工作单位 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所  
 Working unit  
 身份证号码 360521197603300022  
 Identity card No.



证书编号: 110001570090  
 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: 2005 07 月 28 日  
 Date of issuance /y /m /d

2017年4月换发

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.



夏玲 1101080210400, 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)9-1号。



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

中勤万信会计师 事务所  
 CPAs

广州分所

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

2019 年 9 月 19 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

大信会计师 事务所  
 CPAs

南沙自贸区分所

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

2019 年 9 月 19 日  
 /y /m /d

姓名: 王景坤  
 Full name: 王景坤  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1987-06-24  
 Date of birth: 1987-06-24  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所  
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所  
 身份证号码: 012430198706241271  
 Identity card No.: 012430198706241271



证书编号: 110101300818  
 No. of Certificate: 110101300818

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

发证日期: 2018年01月19日  
 Date of Issuance: 2018年01月19日

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.

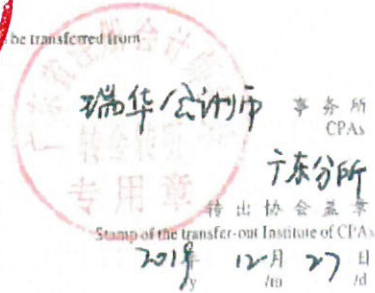


王景坤(110101300818), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查, 通过文号: 考注协(2019)94号。



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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

