

关于昆明龙津药业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2019)160017号

昆明龙津药业股份有限公司全体股东:

我们审计了昆明龙津药业股份有限公司(以下简称“龙津药业”)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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,并于2019年3月11日出具了众环审字(2019)160016号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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号文)的要求,龙津药业编制了后附的截至2018年12月31日止龙津药业控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是龙津药业管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与龙津药业2018年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解龙津药业2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况,资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供龙津药业向中国证监会云南监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

附件一昆明龙津药业股份有限公司控股股东及其他关联方 2018 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 陈荣举



中国注册会计师: 张亚静



中国·武汉

2019年3月11日

附件一:



昆明龙津药业股份有限公司控股股东及其他关联方 2018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: 万元

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	2018年年初余额	2018年年度发生额(不含利息)	2018年年度占用资金的利息(如有)	2018年年度偿还累计发生额	2018年年末未占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									
前大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									
总计									
其它关联资金往来									往来性质
宣威市龙津生物科技有限责任公司	往来方与上市公司的关联关系 实际控制人控制的企业	上市公司核算的会计科目 预付款项	2018年年初往来资金余额 533,300.00	2018年年度往来累计发生金额(不含利息) 4,714,500.00	2018年年度往来资金的利息(如有)	2018年年度偿还累计发生额 5,247,800.00	2018年年末往来资金余额	往来形成原因 国家中药标准化项目"注射用灯盏花素标准化建设"匹配资金, 本期已结题。	经营性往来
大股东及其附属企业									非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业									非经营性往来
关联自然人									非经营性往来
其他关联方及其附属企业									非经营性往来
总计			533,300.00	4,714,500.00		5,247,800.00			

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

5-(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)



登记机关



2019年01月15日

重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。

证书序号: NO. 026571

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二零一三年八月十日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 湖北省武汉市武昌区东湖路169号

办公场所: 2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 42010005

注册资本(出资额):

批准设立文号: 鄂财会发[2013]25号

批准设立日期: 2013年10月28日



证书序号: 000112

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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 容文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一九年十一月二十七日
证书有效期至: 二〇一九年十一月二十七日



姓名 陈荣举
 Full name 陈荣举
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1974-08-08
 Date of birth 1974-08-08
 工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 Working unit 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 身份证号码 530123197408083918
 Identity card No. 530123197408083918



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.



2015年3月3日



陈荣举(530100010069)
 您已通过2018年年检
 云南省注册会计师协会

证书编号: 530100010069
 No. of Certificate 530100010069

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 云南省注册会计师协会

发证日期: 2000 年 04 月 21 日
 Date of Issuance 2000 /y /m /d



陈荣举(530100010069) 陈荣举(530100010069)
 您已通过2016年年检 您已通过2017年年检
 云南省注册会计师协会 云南省注册会计师协会

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

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 事务所 CPAs



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南亚太分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 12 月 17 日
 /y /m /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 月 日
 /y /m /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

年 月 日
 /y /m /d



姓名	张亚静
Sex	女
出生日期	1988-05-30
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)云南亚太分所
身份证号码	131182198805301625
Identity card No.	



张亚静(420100050115)
您已通过2017年年检
云南省注册会计师协会



张亚静(420100050115)
您已通过2018年年检
云南省注册会计师协会

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: 420100050115
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 04 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d