

关于广誉远中药股份有限公司 2014 年度
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明

目 录

	页次
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明	1
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

委托单位：广誉远中药股份有限公司

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>

关于广誉远中药股份有限公司 2014 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

利安达专字[2015]第 1017 号

广誉远中药股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了广誉远中药股份有限公司（以下简称“广誉远股份公司”）合并及母公司财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2014 年 3 月 7 日签发了利安达审字[2015]1038 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的要求，广誉远股份公司编制了本专项说明所附的广誉远中药股份有限公司 2014 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是广誉远股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广誉远股份公司 2014 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对广誉远股份公司实施 2014 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解广誉远股份公司 2014 年度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。

Reanda Certified Public Accountants LLP

ADD: 12/F, Building E, Sino-Ocean International (2nd Phase), No.210,
Ciyunsi Beili, Chaoyang District, Beijing, 100025, P.R.C.
Tel: + 86 10 85886680 85866870 Fax: + 86 10 85886690 85866877
Web: // www.reanda.com

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际二期 E 座 12 层
电话：+ 86 10 85886680 85866870
传真：+ 86 10 85886690 85866877
网址：// www.reanda.com

本专项说明仅作为广誉远股份公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：广誉远股份股份有限公司 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国·北京

中国注册会计师 蒋淑霞 10000821186 蒋淑霞

中国注册会计师 王兴杰 110000051890 王兴杰

二〇一五年三月七日

广誉远中药股份有限公司2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2014年期初占用资金余额	2014年度占用累计发生金额(不含利息)	2014年度占用资金的利息(如有)	2014年度偿还累计发生金额	2014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	2014年期初往来资金余额	2014年度往来累计发生金额(不含利息)	2014年度往来资金的利息(如有)	2014年度偿还累计发生金额	2014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	西安东盛医药研究所	第一大股东附属企业	预付款项	530,000.00			530,000.00			经营性往来
	小计			530,000.00	-	-	530,000.00			
上市公司的子公司及其附属企业	山西广誉远国药有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	75,579,805.78	20,870,053.56	6,198,329.36	14,801,966.55	81,647,892.79		非经营性往来
	北京广誉远投资管理有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	5,799,543.00	15,795,520.00		13,423,370.00	8,171,693.00		非经营性往来
	小计			81,379,348.78	36,665,573.56	6,198,329.36	28,225,336.55	89,819,585.79		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-						-	-

本表已于2015年3月7日获董事会批准。

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

编号: NO. E20005969
(4-1)

利安达会计师事务所
(特殊普通合伙)

注册号 110105016387280

名称

主要经营场所

北京市朝阳区三里屯西里100号1号楼东区2008室

执行事务合伙人

黄锦辉

合伙企业类型

特殊普通合伙企业

经营范围

许可经营项目: 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。
一般经营项目: 无

登记机关





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）

主任会计师：黄锦辉

办公场所：北京市朝阳区八里庄西里100号1号楼东区20层2008室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000154

注册资本(出资额)：1591万元

批准设立文号：京财会许可[2013]0061号

批准设立日期：2013-10-11

说明

证书序号：NO.006863

- 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：

北京市财政局

二〇一三年八月二十日

中华人民共和国财政部制



证书序号:000136

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: 二〇一五年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一五年十一月二十七日



蒋淑霞

姓 名 Full name 蒋 女

性 别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1968-11-19

工作单位 Working unit 北京中威华信会计师事务所有限公司山西

身份证号码 Identity card No. 11010768119064



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



事务所
CPAs

转出日期
2013年6月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred



事务所
CPAs

转入日期
2013年6月27日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登

Annual Renewal Regis

本证
The
in



2013

证书编号: 110000821186

No. of Certificate

批准注册协会: 山西省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001年11月

Date of Issuance





姓名 王兴杰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-11-14
Date of birth
工作单位 北京正和信石家庄分所
Working unit
身份证号码 13282611114003
Identity card No.



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 to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



可(章) 中 2013.12.27
注意事项

- 一、注册会计师执业，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转出：中 2013.3.28
转入：中 2013.3.28

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记



证书编号: 110000051890
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorizing Institute of CPAs

发证日期: 2007年 5月 30日
Date of Issuance

