

关于贵州赤天化股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

目 录

|                                     | 页次  |
|-------------------------------------|-----|
| 一、非经营性资金占用及其他关联资金<br>往来情况汇总表的专项审核报告 | 1-2 |
| 二、非经营性资金占用及其他关联资<br>金往来情况汇总表        | 3   |

委托单位：贵州赤天化股份有限公司  
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>

关于贵州赤天化股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

利安达专字[2017]第 2007 号

贵州赤天化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了贵州赤天化股份有限公司（以下简称“贵公司”）合并及母公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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”)的基础上，对后附的《上市公司 2016 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”）进行了专项审核。

按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

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汇总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、重新计算相关项目金额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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司 2016 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。

为了更好地理解贵公司 2016 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。



本专项说明仅作为贵公司 2016 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件: 贵州赤天化股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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:



中国注册会计师:



二〇一七年一月二十三日



贵州赤天化股份有限公司

2016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: 元              |                 |                   |                 |                  |                              |                       |                    |                  |            |        |
|--------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|------------|--------|
| 非经营性资金占用           | 资金占用方名称         | 占用方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2016年初占用<br>资金余额 | 2016年度占用累计<br>发生金额(不含利<br>息) | 2016年度占用资<br>金的利息(如有) | 2016年度偿还累<br>计发生金额 | 2016年末占用资<br>金余额 | 占用形成原因     | 占用性质   |
| 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<br>司的关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2016年初往来<br>资金余额 | 2016年度往来累计<br>发生金额(不含利<br>息) | 2016年度往来资<br>金的利息(如有) | 2016年度偿还累<br>计发生金额 | 2016年末往来资<br>金余额 | 往来形成原因     | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业          | 贵州赤天化集团有限责任公司   | 母公司               | 预付账款            | 1,279,482.09     |                              |                       | 1,200,761.09       | 78,721.00        | 接受维修劳务     |        |
|                    | 贵州赤天化能源有限责任公司   | 同一控股股东            | 其他应收款           | 4,902,727.40     | 6,697,700.00                 |                       |                    | 11,600,427.40    | 采购煤及其他往来款  | 经营性占用  |
|                    | 赤天化集团天福服务有限公司   | 同一控股股东            | 其他应收款           | 131,083.41       | 1,044.00                     |                       | 132,127.41         |                  | 接受劳务       |        |
|                    | 赤天化民生物流有限责任公司   | 同一控股股东            | 其他应收款           | 322,345.43       |                              |                       |                    | 322,345.43       | 接受运输劳务     |        |
|                    | 贵州赤天化正泰工程有限责任公司 | 同一控股股东            | 其他应收款           | 2,450,863.61     | 644,618.28                   |                       | 799,490.67         | 2,295,991.22     | 代收、代付水电费   | 非经营性占用 |
| 小计                 |                 |                   |                 | 9,086,501.94     | 7,343,362.28                 |                       | 2,132,379.17       | 14,297,485.05    |            |        |
| 上市公司的子公司及其附<br>属企业 | 贵州赤天化桐梓化工有限公司   | 全资子公司             | 应收账款            | 4,050,000.00     |                              |                       |                    | 4,050,000.00     | 委托贷款利息     |        |
|                    | 贵州赤天化桐梓化工有限公司   | 全资子公司             | 应收账款            | 65,938,932.15    |                              |                       |                    | 65,938,932.15    | 往来款        |        |
|                    | 贵州赤天化桐梓化工有限公司   | 全资子公司             | 应收账款            |                  | 4,000,802.75                 |                       |                    | 4,000,802.75     | 购买备品备件     | 经营性占用  |
|                    | 贵州赤天化桐梓化工有限公司   | 全资子公司             | 预付账款            | 187,170,319.30   | 2,510,171,914.84             |                       | 1,669,214,491.43   | 1,028,127,742.71 | 购买商品及其他往来款 |        |
|                    | 贵州赤天化桐梓化工有限公司   | 全资子公司             | 其他应收款           | 45,764,296.22    | 53,251,653.93                |                       | 34,792,863.29      | 64,223,086.86    | 往来款        |        |
|                    | 贵州圣济堂制药有限公司     | 全资子公司             | 其他应收款           | 302,923,547.67   | 135,000,000.00               |                       |                    | 135,000,000.00   | 投资款        | 非经营性占用 |
| 小计                 |                 |                   |                 |                  | 2,702,424,371.52             |                       | 1,704,007,354.72   | 1,301,340,564.47 |            |        |
| 关联自然人及其附属企业        |                 |                   |                 |                  |                              |                       |                    |                  |            |        |
| 小计                 |                 |                   |                 |                  |                              |                       |                    |                  |            |        |
| 其他关联人及其附属企业        |                 |                   |                 |                  |                              |                       |                    |                  |            |        |
| 小计                 |                 |                   |                 |                  |                              |                       |                    |                  |            |        |
| 总计                 |                 |                   |                 | 312,010,049.61   | 2,709,767,733.80             |                       | 1,706,139,733.89   | 1,315,638,049.32 |            |        |

注: 贵州圣济堂制药有限公司的其他应收款1.35亿元为拨付投资款, 存放于贵州圣济堂制药有限公司募集资金专户中, 工商变更手续正在办理中。

洪丁印林

王贵

王贵

法定代表人: 王贵

主管会计工作负责人: 王贵

会计机构负责人(会计主管人): 王贵

3



编号: 102653349



# 营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码 911101050805090096

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区东三环北路210号楼1101室

执行事务合伙人 黄锦辉

成立日期 2013年10月22日

合伙期限 2013年10月22日至 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。)



在线扫描获取详细信息

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关

2016 年 09 月 06 日



企业信用信息公示系统网址: [qss.jiangsu.gov.cn](http://qss.jiangsu.gov.cn)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000174

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，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: 二〇一七年十一月二十七日



# 会计师事务所 执业证书



名称：利安达会计师事务所（普通合伙）

主任会计师：

办公场所：

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000154

注册资本和出资额：301万元

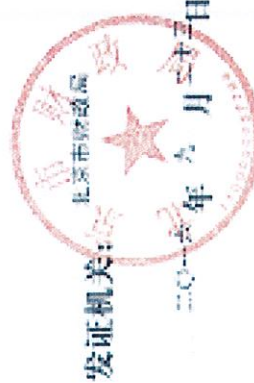
批准设立文号：京财企字可[2013]006号

批准设立日期：2013-10-11

证书序号：NO 019796

## 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：北京市财政局

二〇一三年六月二十日

中华人民共和国财政部制





姓名: 曹忠志  
 Full name: 曹忠志  
 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责任公司  
 Working unit: 中磊会计师事务所  
 身份证号码: 130105580202093  
 Identity card No: 130105580202093



### 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: 130000190398  
 No. of Certificate: 130000190398

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

发证日期: 1995 年 6 月 22 日  
 Date of Issuance: 1995 y 6 m 22 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.



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

中石河北 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2015年12月10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中石河北 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年12月10日

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  
2015年12月10日

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  
2015年12月10日





姓名 王亚平  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1979-08-21  
Date of birth  
工作单位 中瑞会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 130122197908211023  
Identity card No.



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: 110001690121  
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: 2012 年 10 月 31 日  
Date of Issuance



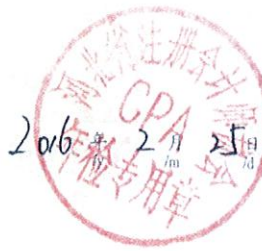


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

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 / 月 / 日