

浙江尖峰集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对尖峰集团公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，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，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，尖峰集团公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和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）和相关资料的规定，如实反映了尖峰集团公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十六日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

编制单位：浙江尖峰集团股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018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									
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联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018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									
	浙江尖峰国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	3,200.00	6,754.90	3,644.60	6,600.00	资金周转	非经营性往来
	浙江尖峰通信电器有限公司	控股子公司	其他应收款	3,185.55	3,880.79	3,593.81	3,578.55	资金周转	非经营性往来
	金华尖峰陶瓷有限责任公司	控股子公司	其他应收款	5,452.85	5,206.17	5,495.09	5,409.28	资金周转	非经营性往来
	云南尖峰水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	5,300.37	41,672.57	45,972.64	1,480.57	资金周转	非经营性往来
	浙江尖峰药业有限公司	控股子公司	其他应收款	18,692.79	136,342.98	124,463.64	31,772.08	资金周转	非经营性往来
	浙江尖峰健康科技有限公司	控股子公司	其他应收款	6,903.97	8,470.68	7,494.74	8,256.06	资金周转	非经营性往来
上市公司控股子公司及其附属企业									
	尖峰市尖峰天然产物开发有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款	700.00	296.90	338.33	700.00	资金周转	非经营性往来
	金华中医学医药有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款	14,555.98	9,077.53	13,347.94	10,897.20	资金周转	非经营性往来
	浙江尔蒙药品有限公司[注]	控股子公司之子公司	其他应收款	0.87		0.87		资金周转	非经营性往来
	金华市尖峰大药房连锁有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款		238.55	138.09	99.51	资金周转	非经营性往来
	金华市尖峰联合医疗器械有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款		590.74	219.57	379.64	资金周转	非经营性往来
	天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款		193.40	5.60	199.00	资金周转	非经营性往来
	安徽众源制药有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款		1,197.55	2.45	1,200.00	资金周转	非经营性往来
	安徽新北卡化学有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款		1,291.54	200.03	1,096.00	资金周转	非经营性往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计				57,992.38	215,214.31	204,911.36	71,667.89		

注：2018年2月，浙江金得尔儿童药品有限公司更名为浙江尔蒙药品有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：