

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85560449
邮编:610041
电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

西藏诺迪康药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核报告
川华信专(2021)第 0053 号

目录:

- 1、防伪标识
- 2、关于西藏诺迪康药业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核报告
- 3、西藏诺迪康药业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

防伪编号: 0282021030035567100
报告文号: 川华信专(2021)第0053号
委托单位: 西藏诺迪康药业股份有限公司
被审单位名称: 西藏诺迪康药业股份有限公司
营业执照号码: 5400001000118
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2021-03-10
报备时间: 2021-03-10 09:16
被审单位所在地: 成都市
签名注册会计师: 王映国
余小龙
姜均



防伪二维码

西藏诺迪康药业股份有限公司

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项 审核报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85560449
通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电 子 邮 件: schxzhb@hxcpa.com.cn
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

关于西藏诺迪康药业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核报告

川华信专（2021）第 0053 号

西藏诺迪康药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了西藏诺迪康股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 10 日出具了“川华信审（2021）第 0001 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）、《中国证券监督管理委员会中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号文）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2020年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、合法性及完整性是西藏药业的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2020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。除了对贵公司实施于2020年度会计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。

为了更好地理解贵公司2020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。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2020年度报

告使用，未经本事务所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，不得用于其他用途。

附件：西藏诺迪康药业股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

四川华信（集团）会计师事务所

（特殊普通合伙）

二〇二一年三月十日



附件:

西藏诺迪康药业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 西藏诺迪康药业股份有限公司

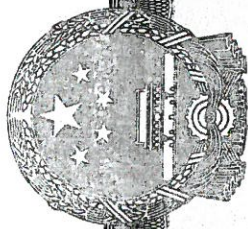
金额单位: 万元

一、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	2020 年年初占 用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占 用资金的利 息	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 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	西藏康哲企业管理有限公司	第一大股东								
小计	西藏华西药业集团有限公司	第二大股东								
前大股东及其 附属企业										
小计										
总计										
二、其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2020 年年初往 来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往 来资金的利 息	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 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	西藏康哲企业管理有限公司	第一大股东								
	西藏华西药业集团有限公司	第二大股东								
	西藏诺迪康藏药材开发有限公司	控股子公司	其他应收款	1,376.14				1,376.14	垫付资金	非经营性往来
上市公司及其 附属企业	西藏诺迪康医药有限公司	控股子公司	其他应收款		93.65		81.78	11.87	垫付资金	非经营性往来
	西藏氧道大健康生命科学有限公司	全资子公司	其他应收款	0.22	2.19		2.41		垫付资金	非经营性往来
	西藏诺迪康农业资源开发有限公司	全资子公司	其他应收款		2.96		2.71	0.25	垫付资金	非经营性往来
	上海海脊生物医药工程有限公司	附属子公司	其他应收款		15,500.00	224.28		15,724.28	借款	非经营性往来
关联自然人及 其控制的法人 其他关联人及 其附属企业										
总计				1,376.36	15,598.80	224.28	84.19	17,112.54		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

统一社会信用代码

91510500083391472Y



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。

(副本)

副本编号: 1-1

名称 四川华信(集团)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 李武林(委派代表:李武林)

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,出具相关报告;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。(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)。

成立日期 2013年11月27日

合伙期限 2013年11月27日至 长期

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

登记机关



2020年11月27日

证书序号:0003174

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》。

会计师事务所 执业证书

名称:四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:李武林

主任会计师:

经营场所:泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式:特殊普通合伙

执业证书编号:51010003

批准执业文号:川财审批(2013)34号

批准执业日期:2013年11月11日

发证机关:四川省财政厅

二〇一三年五月二十三日

中华人民共和国财政部制

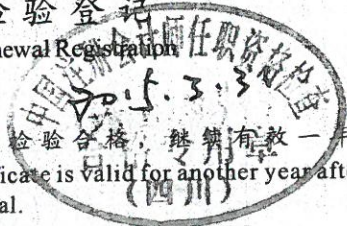


姓名 王映国
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-8-23
Date of birth
工作单位 四川华信(集团)会计师事务所
Working unit
身份证号码 510521730823861
Identity card No.



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: 510100033055
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 05 月 14 日
Date of Issuance /y /m /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.



6

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.



7



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.



8

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.



9



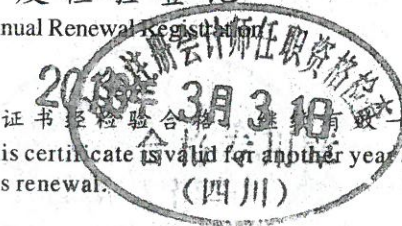
姓名 董均 性别 男
出生日期 1989-10-13
工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 510525198910133437
Identity card No.



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.
(四川)



证书编号:
No. of Certificate

510100033103

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2014

年
/y

07

月
/m

16

日
/d

日
/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 /y 月 /m 日 /d

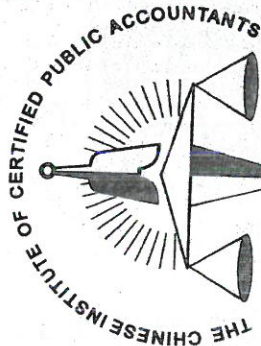
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



日 /d





中国注册会计师协会

余小龙

姓 名

Full name

男

性 别

Sex

1988-12-22

出 生 日 期

Date of birth

工 作 单 位

Working unit

身 份 证 号 码

Identity card No.

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

51080219881222915X



年度检验
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.



510100033161

证书编号:
No. of Certificate

四川省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2015

07

21

发证日期:
Date of Issuance

年 /y

月 /m

日 /d



日 /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.

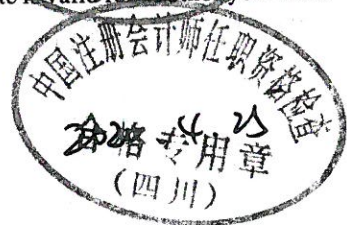


6

年度检验

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
/y /m /d



7