

广东生和堂健康食品股份有限公司

关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

广会专字[2019]G18031460027 号

目 录

关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明... 1-2

附件：广东生和堂健康食品股份有限公司

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..... 3

关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项审核说明

广会专字[2019]G18031460027 号

广东生和堂健康食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东生和堂健康食品股份有限公司（以下简称“贵公司”）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相关财务报表附注，并出具了“广会审字[2019]G18031460018 号”审计报告。

根据年度报告披露的有关要求，贵公司编制了后附的 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（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项意见。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向全国中小企业股份转让系统报送年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东生和堂健康食品股份有限公司

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



中国注册会计师：杨文蔚



中国注册会计师：谢俊



中国

广州

二〇一九年四月二十三日

附件：

广东生和堂健康股份有限公司

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

编制人：广东生和堂健康股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	与公司的 关联 关系	核算的 会计科目	年初占用 资金余额	本年占用累计发 生金额（不含利 息）	占用资 金利息 （如有）	本年度偿还 累计发生额	本年期末占 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非经营性资金占用	资金占 用方名 称	与公司的 关联 关系	核算的 会计科目	年初占用 资金余额	本年占用累计发 生金额（不含利 息）	占用资 金利息 （如有）	本年度偿还 累计发生额	本年期末占 用资金余额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公司的子公司及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

公司的法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)



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。

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年10月24日

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

合伙期限 2013年10月24日至长期

执行事务合伙人 蒋洪峰

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

商务服务(具体经营项目请登录广州市商事主体信
息公示平台查询,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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03月07日

证书序号: NO. 020719

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:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 蒋洪峰

办公场所: 广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房

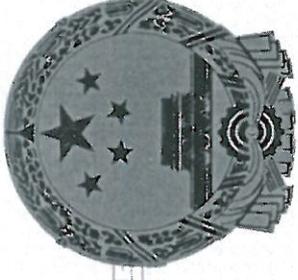
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 44010079

注册资本(出资额): 1044 万元

批准设立文号: 粤财会[2013]45 号

批准设立日期: 2013 年 10 月



证书序号: 000425

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

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56 发证时间: 二〇一〇年十二月十八日
证书有效期至: 二〇一〇年十二月十八日

姓名 杨文蔚
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1970-04-28
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 420106700428081
 Identity card No.



证书编号: 440100010011
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 一九九五 年 六 月 七 日
 Date of Issuance
 2011年4月30日换发



杨文蔚(440100010011), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职业资格检查, 通过文号: 粤注协〔2017〕54号。
 440100010011

杨文蔚(440100010011), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职业资格检查, 通过文号: 粤注协〔2018〕58号。
 440100010011

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

根据粤财会[2013]45号控制为
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) Institute of CPAs

2013 年 11 月 8 日
 /y /m /d



姓名: 谢俊
 Full name: 谢俊
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1984-03-02
 Date of birth: 1984-03-02
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 440103198403023814
 Identity card No.: 440103198403023814



证书编号: 440100793859
 No. of certificate: 440100793859

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2016年05月19日
 Date of issuance: 2016年05月19日



谢俊(440100793859), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



440100793859



谢俊(440100793859), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)72号。



440100793859