

四川百利天恒药业股份有限公司  
关联方占用资金专项审计说明  
2024 年度



## 关于四川百利天恒药业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2025]第 ZA10436 号

四川百利天恒药业股份有限公司全体股东：

我们审计了四川百利天恒药业股份有限公司(以下简称“百利天恒”)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度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和相关财务报表附注,并于 2025 年 3 月 28 日出具了报告号为信会师报字(2025)第 ZA10433 号的无保留意见审计报告。

百利天恒管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的相关规定编制了后附的 2024 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是百利天恒管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计百利天恒 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。



为了更好地理解百利天恒 2024 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财务报表一并阅读。

本报告仅供百利天恒为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

罗丹



中国注册会计师：

魏梦云



中国·上海

二〇二五年三月二十八日



**四川百利天恒药业股份有限公司 2024 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：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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	成都百利多特生物药业有限责任公司	全资子公司	应收账款	34.32	-	-	34.32	-	货款	经营性往来
	四川国瑞药业有限责任公司	全资子公司	应收账款	1,876.41	288.46	-	-	2,164.87	货款	经营性往来
	四川百利药业有限责任公司	全资子公司	预付款项	19,651.63	-	-	11,124.92	8,526.71	货款	经营性往来
	四川百利药业有限责任公司	全资子公司	应收股利	3,600.00	-	-	-	3,600.00	股利款	经营性往来
	四川百利药业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	20,522.21	54,649.04	715.98	-	75,887.23	往来款	非经营性往来
	拉萨新博药业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	9,749.76	2,078.65	3.49	-	11,831.90	往来款	非经营性往来
	成都百利多特生物药业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	974.35	51,686.50	647.36	-	53,308.21	往来款	非经营性往来
	成都精西药业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	677.35	-	13.99	532.26	159.08	往来款	非经营性往来
	成都海亚特科技有限责任公司	全资子公司	其他应收款	0.08	77.31	1.12	-	78.51	往来款	非经营性往来
	拉萨天泽药业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	0.13	-	-	-	0.13	往来款	非经营性往来
四川国瑞药业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	6,958.37	3,614.89	129.98	-	10,703.24	往来款	非经营性往来	







# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

上海市市场监督管理局  
上海市浦东新区  
黄浦区  
静安区  
徐汇区  
长宁区  
虹口区  
杨浦区  
闵行区  
嘉定区  
宝山区  
崇明区



(副本)

供出报告使用, 其他无

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

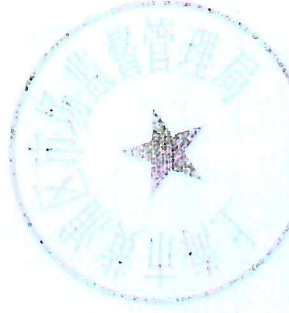
经营范围

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、清算等审计业务; 提供税务咨询; 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; 信息系统集成服务; 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】

077 SAMV 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 077 SAMV



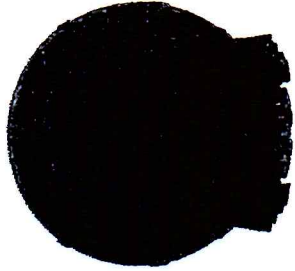
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号副楼



登记机关

2025年02月14日

证书序号: 0001247



# 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

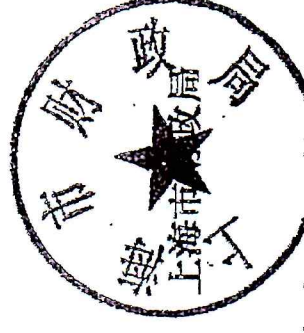
批准执业文号: 沪财会 [2000] 26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

## 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》。

仅供出报



发证机关:

二〇一〇年六月一日

中华人民共和国财政部制





姓名	罗丹
Full name	罗丹
性别	女
Sex	女
出生日期	1985-04-01
Date of birth	1985-04-01
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	412326198504017522
Identity card No.	412326198504017522



### 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: 310000060612  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 27 日  
Date of Issuance



罗丹的年检二维码

罗丹(310000060612)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日  
/y /m /d





姓名	魏梦云
Sex	女
Date of birth	1990-12-10
Working unit	立信会计师事务所(普通合伙)
Identity card No.	330881199012108529



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.



魏梦云年检二维码

证书编号:  
No. of Certificate 310000061505

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2017 年 12 月 29 日

年 月 日  
/y /m /d