

Table with 3 columns: 年度 (Year), 采购金额(元) (Purchase Amount), 占公司当年采购总额的比例 (Percentage of annual purchase total). Rows for 2020, 2021, 2022, and 合计 (Total).

2020年至2022年,累计采购771.80万元,占公司三年累计采购总额的0.14%,其中2020年古公当年采购总额的0.16%,2021年古公当年采购总额的0.12%,2022年古公当年采购总额的0.05%。

Table with 3 columns: 年度 (Year), 销售金额(元) (Sales Amount), 占公司当年销售总额的比例 (Percentage of annual sales total). Rows for 2020, 2021, 2022, and 合计 (Total).

2020年至2022年,累计销售10,506.15万元,占公司三年累计销售总额的1.60%,其中2020年古公当年销售总额的0.41%,2021年古公当年销售总额的1.82%,2022年古公当年销售总额的0.69%。

2020年至2022年古公子公司上海太安堂医药材有限公司(以下简称:上海太安堂医药公司)与苏州冠天舒采购和销售的商品明细如下:

Main table listing procurement and sales details for 2020-2022. Columns include: 日期 (Date), 采购品名称 (Product Name), 商品规格 (Specs), 采购金额(元) (Purchase Amount), 采购单位 (Supplier), 销售日期 (Sales Date), 销售金额(元) (Sales Amount), 销售单位 (Customer).

Table listing procurement and sales details for 2020-2022. Columns include: 日期 (Date), 销售品名称 (Product Name), 商品规格 (Specs), 销售金额(元) (Sales Amount), 销售单位 (Customer).

Table listing procurement and sales details for 2020-2022. Columns include: 日期 (Date), 采购品名称 (Product Name), 商品规格 (Specs), 采购金额(元) (Purchase Amount), 采购单位 (Supplier), 销售日期 (Sales Date), 销售金额(元) (Sales Amount), 销售单位 (Customer).

Table 1-2: 2022年采购五大客户(更正后) (Top 5 customers for 2022 procurement). Columns: 供应商名称 (Supplier Name), 采购金额 (Purchase Amount), 占当年采购金额的比例 (Percentage).

Table 1-1: 2022年销售五大客户(更正后) (Top 5 customers for 2022 sales). Columns: 客户名称 (Customer Name), 销售金额 (Sales Amount), 占当年销售金额的比例 (Percentage).

Table 2-1: 2022年应付账款账龄分布 (2022 accounts payable aging distribution). Columns: 账龄 (Aging), 金额 (Amount), 占比 (Percentage).

Table 2-2: 截至2022年末,应付账款苏州冠天舒采购情况 (As of end of 2022, payable to Suzhou Guantianshu procurement status). Columns: 年度 (Year), 项目 (Item), 应付账款金额(元) (Payable Amount), 应付账款账龄 (Aging), 应付账款余额(元) (Payable Balance).

Table 2-3: 截至2022年末,应付账款苏州冠天舒销售情况 (As of end of 2022, payable to Suzhou Guantianshu sales status). Columns: 年度 (Year), 项目 (Item), 应付账款金额(元) (Payable Amount), 应付账款账龄 (Aging), 应付账款余额(元) (Payable Balance).

请年审会计师核查并发表意见: 1.核查应付账款的真实性; 2.核查应付账款的账龄分布; 3.核查应付账款的坏账准备计提是否充分; 4.核查应付账款的披露是否完整。

我们对于苏州冠天舒主要进行了如下的核查程序: 1.检查与苏州冠天舒销售合同、销售出库单、货运物流单等,与苏州冠天舒的采购合同、付款情况; 2.进行收入的截止测试; 3.对主要客户进行函证,以及相应的资金流水、银行流水核对; 4.对于苏州冠天舒应付账款,我们进行了账龄分析,并进行了坏账准备的计提测试。

我们发现,我们未发现公司对于上述问题的回复与我们在年度审计及本次核查中核实的存在重大差异。

5.报告期末,你公司短期借款余额8.60亿元,应付账款余额5.05亿元,长期应付款余额8.94亿元(折价金额余额为4,258.88万元(其中受限资金1,277.07万元)),请你公司: 1.对于到期应付账款,你公司目前偿债能力如何,偿债资金来源,偿债保障措施,逾期是否已逾期违约,逾期违约是否存在逾期违约风险,并测算财务费用与利息费用的勾稽关系。

【公司回复】 截至2022年末,应付账款余额5.05亿元,占负债总额的11.77%,其中有息负债余额3.24亿元,占负债总额的7.31%。应付账款余额5.05亿元,占负债总额的11.77%,其中有息负债余额3.24亿元,占负债总额的7.31%。

Table with 5 columns: 项目 (Item), 截至2022年末应付账款余额(元) (Balance as of end of 2022), 占负债总额比例 (Percentage of total liabilities), 有息/无息 (Interest-bearing/Non-interest-bearing), 账龄 (Aging).

中国工商银行股份有限公司 98,000,000.00 2023年12月 20,000,000.00 20.41% 有息 按合同约定分期还款

中信银行股份有限公司 42,000,000.00 2023年7月 42,000,000.00 100.00% 有息 按合同约定分期还款

浦发银行股份有限公司 19,000,000.00 2023年7月 19,000,000.00 100.00% 有息 按合同约定分期还款

广发银行股份有限公司 20,989,270.76 2023年9月 20,989,270.76 100.00% 有息 按合同约定分期还款

中国农业银行股份有限公司 290,000,000.00 2023年12月 290,000,000.00 100.00% 有息 按合同约定分期还款

广东华兴银行股份有限公司 1,000,000.00 2024年1月 1,000,000.00 100.00% 有息 按合同约定分期还款

其他: 902,443,635.77 18.73% 无息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款

应付账款余额 2,914,882.39 6.62% 有息 按合同约定分期还款