

**关于四川汇宇制药股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告**

目录

一、专项审计报告

二、附表

委托单位：四川汇宇制药股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-8821 6888

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

天健审〔2022〕11-60号

四川汇宇制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了四川汇宇制药股份有限公司（以下简称汇宇制药公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的汇宇制药公司管理层编制的2021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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供汇宇制药公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为汇宇制药公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解汇宇制药公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

汇宇制药公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》（上证函〔2022〕4号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、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汇宇制药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，汇宇制药公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》（上证函（2022）4 号）的规定，如实反映了汇宇制药公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师

彭卓



中国注册会计师

陈继平



二〇二二年四月六日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川汇宇海玥医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,860.46	99,005.79		7,869.59	93,996.66	往来款	非经营性往来
	Seacross Pharmaceuticals	全资子公司	其他应收款	1,823.41	-86.44			1,736.97	往来款	非经营性往来

	Limited									
	四川汇宇汇昕医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,448.95	23.00		9.00	1,462.95	往来款	非经营性往来
	海玥药业（四川）有限公司	全资子公司	其他应收款	-18.00	27.00			9.00	往来款	非经营性往来
	四川泽宇药业有限公司	全资子公司	其他应收款		0.49		0.49		往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	-	-	-	6,114.82	98,969.84		7,879.08	97,205.58		-



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

编制单位：四川汇宇制药股份有限公司

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	-	-	-							非经营性占用
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-							非经营性占用
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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
	四川汇宇海翔医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,860.46	99,005.79		7,869.59	93,996.66	往来款	非经营性往来
	Sesacross Pharmaceuticals Limited	全资子公司	其他应收款	1,823.41	-86.44			1,736.97	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
	四川汇宇汇昕医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,448.95	23.00		9.00	1,462.95	往来款	非经营性往来
	海翔药业(四川)有限公司	全资子公司	其他应收款	-18.00	27.00			9.00	往来款	非经营性往来
	四川泽宇药业有限公司	全资子公司	其他应收款		0.49		0.49		往来款	非经营性往来
关联自然人										
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
										非经营性往来
总计	-	-	-	6,114.82	98,969.84		7,879.08	97,205.58		-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

之丁
印兆

之高
印岚

辉梁
印多



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码
即可验证
营业执照
真伪

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围
审计企业会计报表，出具审计报告，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、信息系统故障审计、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)



登记机关

2023年01月

仅为四川汇宇制药股份有限公司 2021年度关联方资金往来验证之目的而提供文件
因该验证文件仅用于验证关联方资金往来验证之目的，不得用于其他用途，亦不得向
任何第三方泄露或用于其他用途，特此声明。
2023年01月30日通过

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1988年11月21日设立，2011年6月6日特制



证书序号：0007666

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》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部

仅为四川汇宇制药股份有限公司2021年股权激励资金占用鉴证之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验记录
Annual Inspection Record
2021.5.24

110002420703
四川汇宇制药股份有限公司
Sichuan Huiyu Pharmaceutical Co., Ltd.
2021.5.13.30



姓名 彭强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-01-23
Date of birth
工作单位 重庆汇宇制药有限公司(特强) 成都分所
Working unit
身份证号 510523198301230012
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

注册会计师 王健
王健
2021.12.18

注册会计师 王健
王健
2021.12.18

仅为四川汇宇制药股份有限公司2021年度关联方资金占用鉴证之目的而提供文件的复印件，仅用于说明彭强是中国注册会计师且未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

100



姓名 陈建平
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1987-12-28
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 四川分所
 Working unit
 身份证号码 513821198712280690
 Identity card No.

2015.24

年度检验记录
 Annual Renewal Record
 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 四川分所
 This certificate is valid until the next annual renewal (四川分所)

2019.6.25

330000015381
 四川注册会计师协会
 Sichuan Association of CPAs
 2018 06 03



仅为四川汇宇制药股份有限公司2021年度关联方资金占用鉴证之目的而提供文件的复印件，仅用于证明陈建平是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。