

关于津药达仁堂集团股份有限公司
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

- 1、专项审计报告
- 2、附表



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于津药达仁堂集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023BJAA20F0056

津药达仁堂集团股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了津药达仁堂集团股份有限公司（以下简称达仁堂公司）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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财务报表附注，并于 2023 年 3 月 30 日出具了 XYZH/2023BJAA20B0032 号无保留意见的审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》（上证函（2023）519 号）的相关披露的要求，达仁堂公司编制了本专项说明所附的达仁堂公司 2022 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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是达仁堂公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计达仁堂公司 2022 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。

除对达仁堂公司 2022 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计达仁堂公司 2022 年度财务报表时达仁堂公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解达仁堂公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供达仁堂公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

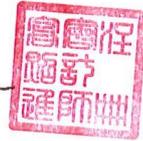
中国注册会计师:

姜斌



中国注册会计师:

高照进



二〇二三年三月三十日

附表 2

关于津药达仁堂集团股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	天津市蓟州太平医药有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	122.52	1,766.71		1,738.97	150.26	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津市宁河区太平医药有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	96.12	2,909.00		2,720.22	284.90	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津药业研究院股份有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	28.00	0.22		28.22	-	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津医药集团津一堂连	母公司的全资子公司	应收账款	195.61	826.20		897.34	124.47	货款	经营性往来

	锁股份有限公司	司								
大股东及其附属企业	天津医药集团太平医药有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	2,158.36	18,877.24		18,419.11	2,616.49	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津市金草药业有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	9.32	-			9.32	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津太平振华大药房有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		8.89		2.22	6.67	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津太平祥云医药有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		2,043.02		1,978.72	64.30	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津医药集团众健康达医疗科技有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		3.21		1.60	1.61	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津医药集团太平医药有限公司	母公司的全资子公司	预付账款	679.61	-		29.31	650.30	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津金耀集团湖北天药业股份有限公司	母公司的控股子公司	预付账款		4.99		4.70	0.29	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津市中药机械厂有限公司	母公司的全资子公司	预付账款		4.00		-	4.00	往来款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津精耐特基因生物技术有限公司	母公司的控股子公司	预付账款		15.29		-	15.29	往来款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津市普光医用材料制造有限公司	母公司的控股子公司	预付账款		10.00			10.00	往来款	经营性往来

大股东及其附属企业	天津精耐特基因生物技术有限公司	母公司的控股子公司	其他应收款		20.00			20.00	往来款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津派普大业仪器科技有限公司	母公司的控股子公司	其他应收款		2.30			2.30	往来款	经营性往来
大股东及其附属企业	天津医药集团财务有限公司	联营企业	银行存款/其他流动资产	59,161.47	2,669,979.10	905.35	2,670,064.75	59,075.82	存款	经营性往来
	天津市金草药业有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		977.62			977.62	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	达仁堂（天津）中药饮片有限公司	本公司的全资子公司	其他应收款	1,453.83				1,453.83	借款、代垫款等	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天津中新楚运贸易有限公司	本公司的全资子公司	其他应收款	295.80			295.80	-	借款、代垫款等	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天津中新药业集团新新（沧州）制药有限公司	本公司的全资子公司	其他流动资产	10,490.93	11,649.60	434.78	10,490.93	11,649.60	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天津河北达仁医院	本公司的全资子公司	其他流动资产	2,492.40				2,492.40	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天津达仁堂（亳州）中药饮片有限公司	本公司的全资子公司	其他流动资产	1,001.18		21.28	1,001.18	-	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天津中新科炬生物制药股份有限公司	本公司的控股子公司	其他应收款	432.00				432.00	往来款	非经营性往来
	天津中新医	本公司的	其他流动资产		120,000.00	2,925.00		120,000.00	委托贷款	非经营性往来

	药有限公司	全资子公司	产							
关联自然人										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	成都中新药业 有限公司	联营企业	其他应收款	2,349.00			596.79	1,752.21	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	天津宏仁堂 药业有限公司	联营企业	其他应收款	5.14	49.03		50.28	3.89	往来款	非经营性往来
总计	/	/	/	80,971.29	2,829,146.42	4,286.41	2,708,320.14	201,797.57	/	/

