

关于海南葫芦娃药业集团股份有限公司
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

委托单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

审计单位：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0531-55807088

关于海南葫芦娃药业集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2023 年度





Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2024）专字第70060529_X03号
海南葫芦娃药业集团股份有限公司

海南葫芦娃药业集团股份有限公司董事会：

我们审计了海南葫芦娃药业集团股份有限公司的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年4月26日出具了编号为安永华明（2024）审字第70060529_X01号的无保留意见审计报告。

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》的要求，海南葫芦娃药业集团股份有限公司编制了后附的2023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汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是海南葫芦娃药业集团股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海南葫芦娃药业集团股份有限公司2023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之处。除了对海南葫芦娃药业集团股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解海南葫芦娃药业集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海南葫芦娃药业集团股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第70060529_X03号
海南葫芦娃药业集团股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：解彦峰



中国注册会计师：韩会霞

中国 北京

2024年4月26日





附件 1

海南葫芦娃药业集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2023 年初占用资金余额	2023 年度累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	广西维康制药有限公司	控股子公司	其他应收款	22,543.45	14,719.83	-	11,116.60	26,146.68	资金周转	非经营性往来
	海南葫芦娃药业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	10,376.19	-	6,044.23	4,331.96	资金周转	非经营性往来
	承德新爱民制药有限公司	控股子公司	其他应收款	1,609.39	457.47	-	40.62	2,026.24	资金周转	非经营性往来
	海南葫芦娃科技开发有限公司	控股子公司	其他应收款	674.00	640.58	-	196.58	1,118.00	资金周转	非经营性往来
	海南葫芦娃医疗保健生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	120.00	625.9	-	0.9	745.00	资金周转	非经营性往来
	浙江葫芦世家药业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	320	-	320	-	资金周转	非经营性往来
小计				24,946.84	27,139.97	-	17,718.93	34,367.88	不适用	不适用
关联自然人	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
总计				24,946.84	27,139.97	-	17,718.93	34,367.88		

证书序号: 0004095

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，准予注册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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

经营场所: 北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 11000243

批准执业文号: 财会函(2012)35号

批准执业日期: 二〇一二年七月二十七日





营业执照

(副本) (8-1)

统一社会信用代码

91110000051421390A



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验“互联网+政务服务”。



名称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 毛敏宁

出资额 人民币元 10000

成立日期 2012年08月01日

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号
大楼17层01-12室

经营范围

许可项目：注册会计师业务。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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：企业管理咨询、技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、软件开发；软件销售；计算机系统服务；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统集成服务；软件外包服务；人工智能应用软件开发；物联网技术服务；知识产权服务(专利代理服务除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动) (不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2024年04月12日



企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



THE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 韩会霞
Sex 女
出生日期 1989-01-14
工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
身份证号码 370142198901140520



ERNST & YOUNG HUAMING LLP
德永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
1101030037404



证书编号: 370100011228
No. of Certificate

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

发证日期: 2023年 04月 24日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2023年注册会计师年检合格专用章

2020年注册会计师年检合格专用章

2018年注册会计师年检合格专用章

2023年注册会计师年检合格专用章

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

昆永华明(青岛分所)
注册会计师
转出协会盖章
2023年 12月 14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to


昆永华明(济南分所)
注册会计师
转入协会盖章
2023年 12月 14日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



THE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

Ernst & Young Hua Ming LLP
安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
1101030037404

姓名: 靳彦峰
性别: 男
出生日期: 1974-09-20
工作单位: 安永华明会计师事务所
身份证号码: 10227740929121



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2010年合格专用章
2010年合格专用章

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: 100000122
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年十月四日
Date of Issuance

CPA 任职资格考试合格证
BICPA
2010

山东省注册会计师协会
2023年注册合格专用章

山东省注册会计师协会
2023年注册合格专用章

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

转出
Agree the holder to be transferred from

安永华明会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月25日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

安永华明会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月28日

转入: 房永(济南)
注意事项

- 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如丢失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



从事证券服务业务会计师事务所公告
(截至2020年11月10日)

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	企业类型	成立日期	考核公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000614213891100000000	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
2	北京恒信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108NA00779605	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
3	北京恒信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA00779605	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	911100005959648382C	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010869306793604	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
6	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	911101086930611484C	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000655878702D	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
8	众环会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200676893263C	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
9	广东正作珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401018827250072	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
10	广东正作珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9A301781	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701006811895223	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
12	华威会计师事务所(特殊普通合伙)	91351000643430282K	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
13	明远会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108583092066E	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	911010101586937594E	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
15	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	9112011867166417077	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	914403007730321806C	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100006991934543	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
18	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	911101026852627814	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
19	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	911101084694992230	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	913101086882922826L	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
21	四川中审会计师事务所(普通合伙)	9144030077303218228	普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
22	四川中审会计师事务所(普通合伙)	915109006833914372Z	普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000685649289H	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
24	唐山中审会计师事务所(普通合伙)	91130205796887109	普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913300006831586281	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02
26	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913300006793421213	特殊普通合伙	2020-11-02	2020-11-02



27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108096462376	特殊普通合伙	2020-11-02	1100074
28	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108096462376	特殊普通合伙	2020-11-02	1100150
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	91610190734016932	特殊普通合伙	2020-11-02	6101047
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010828354631W	特殊普通合伙	2020-11-02	1101015
31	德天(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911106000785252412	特殊普通合伙	2020-11-02	11010075
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105045458861W	特殊普通合伙	2020-11-02	1100102
33	尤思泰普会计师事务所(特殊普通合伙)	91310200M3703979	特殊普通合伙	2020-11-02	3702009
34	威而会计师事务所	9111010928243663N	特殊普通合伙	2020-11-02	1101016
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	33040000717405A	特殊普通合伙	2020-11-02	3300014
36	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	320606087900	特殊普通合伙	2020-11-02	1100162
37	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	31020133688390413	特殊普通合伙	2020-11-02	1201011
38	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	31010133688390413	特殊普通合伙	2020-11-02	1101017
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	31010133688390413	特殊普通合伙	2020-11-02	4201005
40	中文版会计师事务所(特殊普通合伙)	11010202696510647	特殊普通合伙	2020-11-02	1100294
41	中普会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108653702F	特殊普通合伙	2020-11-02	1100168
42	中兴光华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	特殊普通合伙	2020-11-02	11010295
43	中兴光华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	特殊普通合伙	2020-11-02	1100197
44	中恒天通会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010906962063K	特殊普通合伙	2020-11-02	1100267
45	中恒天通会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010906962063K	特殊普通合伙	2020-11-02	1100170
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	9131011039119251J	特殊普通合伙	2020-11-02	3100063

附件: 从事证券服务业务会计师事务所公告(截至2020年10月10日).xls
发布日期: 2020年11月10日
【返回】 【打印】

主办单位: 中华人民共和国财政部
地址: 北京东长安街2号
邮编: 100001
电话: 010-68412345
电子邮箱: czt@fin.mof.gov.cn
网站: www.czt.gov.cn

附表 2

关于海南葫芦娃药业集团股份有限公司

2023 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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	不适用	控股股东、实际控制人的附属企业								非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	不适用		其他应收款							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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	不适用									经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广西维威制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,543.45	14,719.83		11,116.60	26,146.68	资金周转	非经营性往来
	海南葫芦娃药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		10,376.19		6,044.23	4,331.96	资金周转	非经营性往来
	承德新爱民制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,609.39	457.47		40.62	2,026.24	资金周转	非经营性往来
	海南葫芦娃科技开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	674.00	640.58		196.58	1,118.00	资金周转	非经营性往来
	海南葫芦娃医疗保健生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	120.00	625.9		0.9	745.00	资金周转	非经营性往来
	浙江葫芦世家药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		320.00		320.00		资金周转	非经营性往来
关联自然人	不适用									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	不适用									非经营性往来
总计	/	/	/	24,946.84	27,139.97		17,718.93	34,367.88	/	/

