



股票代码：300016

股票简称：北陆药业

公告编号：2023-034

债券代码：123082

债券简称：北陆转债

北京北陆药业股份有限公司 控股股东及其关联人占用资金情况专项公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京北陆药业股份有限公司（以下简称“公司”、“北陆药业”）2022 年度审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）对公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行了审核，并出具了专项报告。公司独立董事本着实事求是以及对公司和全体股东负责的态度，对 2022 年度控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真的核查，并发表了独立意见，具体内容公告如下：

一、关于控股股东及其关联人占用资金情况专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于北京北陆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的专项说明》（致同专字（2023）第 110A009009 号）。致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 110A012919 号无保留意见审计报告。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司编制的 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”）所载资料与审计北陆药业公司 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。除了对北陆药业公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，致同会计师事务所（特殊普通合伙）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 2022 年度北陆药业公司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的财务报表一并阅读。

二、独立董事关于控股股东及其关联人占用资金情况的独立意见

公司独立董事关于公司 2022 年度控股股东及其关联人占用资金情况发表独立意见如下：报告期内，未发现公司存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

三、备查文件

- 1、独立董事对公司相关事项的独立意见；
- 2、致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于北京北陆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的专项说明》。

特此公告。

北京北陆药业股份有限公司 董事会

二〇二三年四月二十四日

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

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

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 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
控股股东、实际控制人及其附属企业								-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业								-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他关联方及附属企业										
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 联关系	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
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	浙江海昌药业股份有限公司	子公司	其他应收款	-	7,600.00	80.23	1,680.23	6,000.00	资金拆借	非经营性 往来
其他关联方及其附属企业								-		
总计	-	-	-	-	7,600.00	80.23	1,680.23	6,000.00		

公司法定代表人：王旭

主管会计工作的公司负责人：曾妮

公司会计机构负责人：曾妮

**关于北京北陆药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于北京北陆药业股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

北京北陆药业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表 1

关于北京北陆药业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2023）第 110A009009 号

北京北陆药业股份有限公司全体股东：

我们接受北京北陆药业股份有限公司（以下简称“北陆药业公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了北陆药业公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 110A012919 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，北陆药业公司编制了本专项说明所附的北京北陆药业股份有限公司 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、合法性及完整性是北陆药业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北陆药业公司 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。除了对北陆药业公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2022 年度北陆药业公司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的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供北陆药业公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二三年四月二十日

北京北陆药业股份有限公司 2020 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：北京北陆药业股份有限公司

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 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
控股股东、实际控制人及其 附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及 其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
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 联关系	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
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	浙江海昌药业股 份有限公司	子公司	其他应收款		7,600.00	80.23	1,680.23	6,000.00	资金 拆借	非经营 性往来
其他关联方及其附属企业										
总计					7,600.00	80.23	1,680.23	6,000.00		

本表已于 2023 年 4 月 20 日获第八届董事会第九次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：