

仁和药业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023] 002115 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

仁和药业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 仁和药业股份有限公司 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

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023] 002115 号

仁和药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了仁和药业股份有限公司（以下简称仁和药业公司）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和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4月24日签发了大华审字[2023] 001786号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》的规定，就仁和药业公司编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是仁和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仁和药业公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了对仁和药业公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解仁和药业公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：仁和药业股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： _____
毛英莉

中国·北京 中国注册会计师： _____
王继文

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：仁和药业股份有限公司

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年年初占用资金余额	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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	叮当好健康科技(北京)有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	1.78	65.59		58.89	8.48	货款	经营性往来
	叮当智慧药房(北京)有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	1.41				1.41	货款	经营性往来
	江西仁和堂医药连锁有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	1,636.00	17,830.82		19,466.82		货款	经营性往来
	江西中达药业有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	189.72	4,345.34		4,535.06		货款	经营性往来
	江西中轩日化科技有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	116.81	212.00		328.81		货款	经营性往来
	仁和药房网国华(北京)医药有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	50.85				50.85	货款	经营性往来
	叮当好健康科技(北京)有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	7.75			7.75		货款	经营性往来
	江西叮当健康药房连锁有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		63.54		58.18	5.36	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江西药都仁和制药有限公司	控股子公司	其他应收款	527.15	27,456.57		27,983.72		周转资金	经营性往来
	江西药都樟树制药有限公司	控股子公司	其他应收款	8,500.00		369.75	277.31	8,592.44	周转资金	经营性往来
	江西药都樟树制药有限公司	控股子公司	其他应收款	18,584.73	35,983.08		33,387.25	21,180.56	募投资金及专项拨款	经营性往来
	通化中盛药业有限公司	控股子公司	其他应收款	5,100.00				5,100.00	往来款	经营性往来
	齐齐哈尔仁和翔鹤工业大麻产业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	628.45	0.34	99.54	0.34	727.99	周转资金	经营性往来
	齐齐哈尔仁和翔鹤工业大麻产业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	2,621.31			132.63	2,488.68	募投专项拨款	经营性往来
	江西仁和明月生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	600.00		12.76	612.76		周转资金	经营性往来
	江西铜鼓仁和制药有限公司	控股子公司	其他应收款	3,600.00	3,800.00		4,086.00	3,314.00	周转资金	经营性往来
	江西康美医药保健品有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000.00	2,200.04	9.23	2,809.13	1,400.14	周转资金	经营性往来
	江西正方医药有限公司	控股子公司	其他应收款	18.00	2,000.04	79.87	2,097.91		周转资金	经营性往来
	江西仁和大健康科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1.73	21.48		23.21		让售固定资产	经营性往来
	江西伊美生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款		2,400.00	28.79	828.79	1,600.00	周转资金	经营性往来
江西三力健康科技有限公司	控股子公司	其他应收款		2,345.01	27.35	669.24	1,703.12	周转资金	经营性往来	
江西药都里健康产业发展有限公司	控股子公司	其他应收款		2,003.63		3.63	2,000.00	周转资金	经营性往来	
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
总计	—	—	—	44,185.69	100,727.48	627.29	97,367.43	48,173.03		—



统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息、体检等多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、资产评估; 法律、法规规定的其他业务; 无(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 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。)

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关



2023年01月09日

国家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

证书序号: 0000093

说明

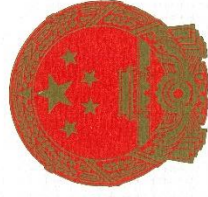
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁睿

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

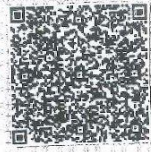
批准执业日期: 2011年11月03日

姓名 Full name 毛英莉
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1971年04月25日
 工作单位 Working unit 江西会计师事务所(普通合伙)
 身份证号 Identity card No. 3601047104044



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

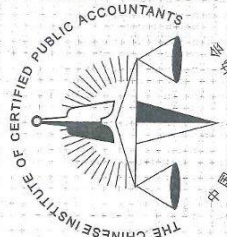
本证书经检验合格 继续有效
 This certificate is valid for another year after this renewal



证书编号: 360100010013
 No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 06 月 18 日 换证
 Date of Issuance



王继文

姓 名 Full name

女

性 别 Sex

1956年01月16日

出 生 日 期 Date of birth

江西注册会计师事务所(特殊普

工 作 单 位 Working inst

通合伙江西分所

身 份 证 号 码 Identity card No.

3601002560116162

0063553



证书编号: 360100010027
No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年06月18日
Date of Issuance

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2013.5.26

注册会计师协会
CPA
注册专用章
2013.5.26

This certificate is valid for another year after this renewal.

2014.5.26

2015年2月27日

5

