

关于大理药业股份有限公司
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：大理药业股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0872-8880055

大理药业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大理药业股份有限公司（以下简称“大理药业”）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 4 月 27 日出具了 XYZH/2023KMAA2B0018 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），以及上海证券交易所相关披露的要求，大理药业编制了本专项说明所附的大理药业 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、合法性及完整性是大理药业的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大理药业 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。

除对大理药业 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大理药业 2022 年度财务报表时大理药业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。


为了更好地理解大理药业 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。

本专项说明仅供大理药业为 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。



中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十七日

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
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大理药业销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		19.28		19.28		垫付款项	非经营性往来
										非经营性往来
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										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	/	/	/		19.28		19.28		/	/



营业执照

统一社会信用代码
91110101592354581W



(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁军, 顾晓英, 谭小菁
 经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 办理企业合并、分立、清算等事务中的审计业务; 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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 6000万元
 成立日期 2012年03月02日
 主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年11月14日

证书序号: 0014624

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》。



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



鲍琼(530100230012)
已通过2019年任职资格检查
云南省注册会计师协会



鲍琼(530100230012)
已通过2020年任职资格检查
云南省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



鲍琼(530100230012)
已通过2021年任职资格检查
云南省注册会计师协会



年 月 日
月 日 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 530100230012
No. of Certificate
执业注册会计师: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1987 年 10 月 29 日
Date of Issue: 1987 10 29



姓 名 鲍琼
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1977-01-10
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
Working unit
身份证号码 53011219770110004X
Member card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d



注册会计师
No. of Certificate: 530101240005
姓名: 刘泽芬
Date of Issuance: 2007 年 11 月 07 日



姓名: 刘泽芬
Full name: 刘泽芬
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1968-09-05
Date of Birth: 1968-09-05
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
执业证书号: 530111196809054421
Certificate No.: 530111196809054421

