

内蒙古大唐药业股份有限公司
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[2022]007530 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022414017472
报告名称：	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号：	大华核字[2022]007530 号
被审（验）单位名称：	内蒙古大唐药业股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 04 月 26 日
报备日期：	2022 年 04 月 25 日
签字人员：	赵艳灵(110001610020)， 陈丽蓉(150100030370)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

内蒙古大唐药业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 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、 内蒙古大唐药业股份有限公司 2021 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[2022]j007530 号

内蒙古大唐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》审计了内蒙古大唐药业股份有限公司（以下简称大唐药业公司）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2022 年 4 月 26 日签发了大华审字[2022]0010228 号无保留意见的审计报告。

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）有关规定，就大唐药业公司编制的 2021 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、合法性及完整性是大唐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大唐药业公司 2021 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。除了对大唐药业公司实施 2021 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。为了更好地理解大唐药业公司 2021 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：内蒙古大唐药业股份有限公司 2021 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：

赵艳灵

赵艳灵



中国注册会计师：

陈丽蓉

陈丽蓉



二〇二二年四月二十六日

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

编制单位： 非经营性 资金占用	内蒙古大唐药业股份有限公司	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	2021年初占 用资金余额	2021年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2021年度往来 资金的利息 （如有）	2021年度偿还 累计发生金额	2021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											非经营性占用
前大股东及其 附属企业											非经营性占用
小计											非经营性占用
总计											非经营性占用
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	2021年初往 来资金余额	2021年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2021年度往来 资金的利息 （如有）	2021年度偿还 累计发生金额	2021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											经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业		内蒙古盛唐国际蒙医药研究院 有限公司	控股子公司	其他应收款	9,501,000.00	4,439,374.00			13,940,374.00	往来款	非经营性往来
关联自然人 及其控制的 法人		内蒙古三花大唐药业有限公司	控股子公司	其他应收款	5,530.00			5,530.00		往来款	非经营性往来
其他关联人 及其附属企 业											非经营性往来
总计					9,506,530.00	4,439,374.00		5,530.00	13,940,374.00		非经营性往来

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》。

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: 梁春

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

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关:

二〇一一年

中华人民共和国财政部制



姓名	赵艳灵
Sex	女
Date of birth	1987-05-07
Working unit	大华会计师事务所(特殊普通合伙)内蒙古分所
Identity card No.	150102670507453



年度检验登记



赵艳灵2021年度年检通过



赵艳灵2018年度年检通过



赵艳灵2020年度年检通过

年
fter

证书编号: 110001810020
No. of Certificate 内蒙古注册会计师协会

批准注册协会: 2069 08 14
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance



姓名	陈丽蓉
Sex	女
Date of birth	1971-05-08
Working unit	大华会计师事务所(特殊普通 合伙)内蒙古分所
Identity card No.	150102710506902



年度检验登记



年
after

陈丽蓉2021年度年检通过



陈丽蓉2018年度年检通过



陈丽蓉2020年度年检通过

证书编号:
No. of Certificate

内蒙古注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2020

11

18

发证日期:
Date of Issuance

年

月

日