

北京阳光诺和药物研究股份有限公司
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]000913号

大华会计师
骑缝

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)



北京阳光诺和药物研究股份有限公司
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、	北京阳光诺和药物研究股份有限公司 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

事务所
专用



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]000913 号

北京阳光诺和药物研究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》审计了北京阳光诺和药物研究股份有限公司（以下简称阳光诺和）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 3 月 10 日签发了大华审字[2023] 002784 号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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就阳光诺和编制的 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、合法性及完整性是阳光诺和管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计阳光诺和 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。除了对阳光诺和实施 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。为了更好地理解阳光诺和 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上海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。

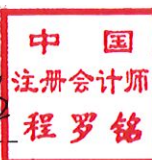
附件：北京阳光诺和药物研究股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

程罗铭



程罗铭

中国注册会计师：

王晓杰



王晓杰

二〇二三年三月十日



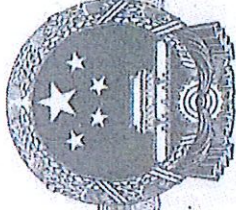
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京阳光诺和药物研究股份有限公司

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年度占用资金发生额(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
大股东及其附属企业	北京百奥药业有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	115.00	396.40	-	-	511.40	业务往来	经营性往来
小计				115.00	396.40	-	-	511.40		
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				115.00	396.40	-	-	511.40		
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年度往来资金发生额(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
大股东及其附属企业	成都诺和晟泰生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,524.96	3,273.31	-	-	5,798.27	资金拆借	非经营性往来
	北京阳光德美医药科技有限公司	子公司	其他应收款	1,448.35	2,018.82	-	-	3,467.17	资金拆借	非经营性往来
	江苏诺和必拓新研发有限公司	控股子公司	其他应收款	1,404.84	1,279.55	-	-	2,684.39	资金拆借	非经营性往来
	北京弘生医药科技有限公司	子公司	其他应收款	1,294.49	381.74	-	-	1,676.23	资金拆借	非经营性往来
	上海派思维新生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款	868.98	2,823.34	-	-	3,692.32	资金拆借	非经营性往来
	北京诺和德美医药科技有限公司	控股子公司	其他应收款	790.00	500.00	-	-	1,290.00	资金拆借	非经营性往来
	成都诺和晟欣检测技术有限公司	子公司	其他应收款	211.98	869.96	-	-	1,081.93	资金拆借	非经营性往来
	成都诺和晟鸿生物制药有限公司	子公司	其他应收款	100.00	1,824.50	-	-	1,924.50	资金拆借	非经营性往来
	南京先宁医药科技有限公司	控股子公司	其他应收款	50.00	269.56	-	-	319.56	资金拆借	非经营性往来
	北京诺和德美医药科技有限公司	子公司	应收账款	1,275.00	50.00	-	651.71	100.00	资金拆借	非经营性往来
	北京阳光德美医药科技有限公司	子公司	应收账款	330.00	340.57	-	-	670.57	业务往来	经营性往来
	北京弘生医药科技有限公司	子公司	应收账款	91.80	57.76	-	-	149.56	业务往来	经营性往来
	成都诺和晟泰生物科技有限公司	控股子公司	应收账款	-	27.67	-	-	27.67	业务往来	经营性往来
	江苏诺和必拓新研发有限公司	控股子公司	应收账款	-	31.22	-	-	31.22	业务往来	经营性往来
	北京弘生医药科技有限公司	子公司	其他会计科目	198.78	-	-	180.78	18.00	业务往来	经营性往来
	北京诺和德美医药科技有限公司	子公司	其他会计科目	547.37	-	-	185.96	361.41	业务往来	经营性往来
	北京阳光德美医药科技有限公司	子公司	其他会计科目	88.18	-	-	10.67	77.50	业务往来	经营性往来
	成都诺和晟泰生物科技有限公司	控股子公司	其他会计科目	435.94	-	-	435.49	0.44	业务往来	经营性往来
	南京先宁医药科技有限公司	控股子公司	其他会计科目	0.19	99.22	-	-	99.41	业务往来	经营性往来
	江苏诺和必拓新研发有限公司	控股子公司	其他会计科目	-	30.63	-	-	30.63	业务往来	经营性往来
关联自然人				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	合肥市未来药物开发有限公司	董事张颖担任合肥未来母公司董事	应收账款	0.69	179.31	-	-	180.00	业务往来	经营性往来
	安徽未来药业股份有限公司	公司副总经理兼元略的配偶担任董事的公司	应收账款	-	72.12	-	-	72.12	业务往来	经营性往来
总计				11,761.54	14,129.28	-	1,464.61	24,426.20		





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新型登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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

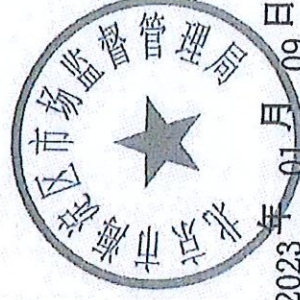
出资额 2880万元

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

会计师事务所(特殊普通合伙) 经营范围: 审查会计报表; 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; 基本建设决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律事务咨询; 会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无须经批准的项目, 开展法律法规禁止和限制类项目的经营活动。

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



2023年01月09日

登记机关

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:

二〇一七年 十月十七日

中华人民共和国财政部制

姓名	程罗铭
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1984-08-31
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所
Working unit	
身份证号码	440304198411083111
Identity card No.	




证书编号: 110101480351
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 08 31
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
other year after



程罗铭的年检二维码



姓名 Full name	王盛 Wang Sheng
性别 Sex	男 Male
出生日期 Date of birth	920822
工作单位 Working unit	德勤会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码 Identity card No.	522219871204300



证书编号: No. of Certificate	110101480451
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs	深圳市注册会计师协会
发证日期: Date of Issuance	2018 年 06 月 25 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.



三能卡的手机二维码

年 /m /d
 月 /m /d
 日 /d