

关于北京同仁堂股份有限公司
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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于北京同仁堂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

北京同仁堂股份有限公司 **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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

关于北京同仁堂股份有限公司 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 110A003782 号

北京同仁堂股份有限公司全体股东：

我们接受北京同仁堂股份有限公司（以下简称“同仁堂公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了同仁堂公司 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 110A004201 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，同仁堂公司编制了本专项说明所附的北京同仁堂股份有限公司 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、合法性及完整性是同仁堂公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计同仁堂公司 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。除了对同仁堂公司实施于 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 年度同仁堂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。

本专项说明仅供同仁堂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 郑建彪

中国注册会计师 何姗姗

中国·北京

二〇二三年三月二十四日

附表 2

关于北京同仁堂股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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
大股东及其附属企业	北京同仁堂制药有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.19	73.50	-	57.37	16.32	预付货款	经营性往来
	北京同仁堂制药有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	23.71	703.55	-	348.59	378.67	赊销	经营性往来

	北京同仁堂生物制品开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	9.06	-	-	4.99	4.07	预付货款	经营性往来
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	761.97	10,874.97	-	2,092.70	9,544.24	赊销	经营性往来
	北京同仁堂健康药业股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	742.56	384.52	-	707.27	419.81	预付货款	经营性往来
	北京同仁堂医养产业投资集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	455.52	-	345.47	110.05	赊销	经营性往来
	北京同仁堂医养产业投资集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	9.43	-	-	9.43	-	预付货款	经营性往来
	北京同仁堂国际有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	80.03	87.44	-	80.03	87.44	预付货款	经营性往来
	北京同仁堂中药配方颗粒投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	69.20	-	2.86	66.34	预付货款	经营性往来
	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	控股股东	预付款项	-	1.20	-	-	1.20	预付货款	经营性往来
	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	控股股东	应收账款	-	1.34	-	-	1.34	赊销	经营性往来

	中国北京同仁堂（集团）有限责任公司	控股股东	其他应收款	69.80	-	-	-	69.80	租赁押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										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	/	/	/	1,696.75	12,651.24	-	3,648.71	10,699.28	/	/

