

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：京22D80L0SF1



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



字(特)  
字(特)

## 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
大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
其他关联资金往来										
大股东及其附属企业	北京百奥药业有限责任公司	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
	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
	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
	江苏诺和必拓新药研发有限公司	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	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
	成都诺和晟泰生物科技有限公司	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
	北京诺和晟欣检测技术有限公司	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
	成都诺和晟鸿生物制药有限公司	子公司	其他应收款	100.00	269.56	-	-	369.56	资金拆借	非经营性往来
	南京东宁医药科技有限公司	控股子公司	其他应收款	50.00	50.00	-	-	100.00	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	-	-	651.71	623.29	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	应收账款	330.00	340.57	-	-	670.57	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	91.80	57.76	-	-	149.56	业务往来	经营性往来
	江苏诺和必拓新药研发有限公司	控股子公司	应收账款	-	27.67	-	-	27.67	业务往来	经营性往来
	北京弘生医药科技有限公司	子公司	应收账款	-	31.22	-	-	31.22	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	198.78	-	-	180.78	18.00	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	547.37	-	-	185.96	361.41	业务往来	经营性往来
	成都诺和晟泰医药科技有限公司	子公司	其他会计科目	88.18	-	-	10.67	77.50	业务往来	经营性往来
	成都诺和晟泰医药科技有限公司	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
	南京先声医药科技有限公司	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
	江苏诺和必拓新药研发有限公司	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										
	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
其他关联方及其附属企业	安徽美来药业股份有限公司	公司副总经理董元峰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
	上海诺和美创医药研究合伙企业(有限合伙)	公司副总经理邵妍控制的企业	其他应收款	-	25.00	0.24	-	25.24	资金拆借	非经营性往来
总计				11,876.54	14,550.68	0.24	1,464.61	24,962.84		

