

关于浙江诚意药业股份有限公司
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：浙江诚意药业股份有限公司
审计单位：中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
联系电话：0571-88879031



**关于浙江诚意药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明**

目 录

	<u>页次</u>
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



关于浙江诚意药业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2023]2163号

浙江诚意药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江诚意药业股份有限公司（以下简称诚意药业公司）2022年度财务报表，并出具了中汇会审[2023]2162号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的诚意药业公司管理层编制的《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）进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《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号文）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对诚意药业公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，诚意药业公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计诚意药业公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供诚意药业公司2022年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解诚意药业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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

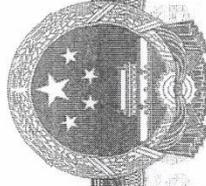


中国注册会计师：



报告日期：2023年4月24日

上市公司的子公司及其附属企业	江苏诚意药业有限公司	子公司	其他应收款	13,128.46	2,938.60	53.08	47.71	16,072.43	暂借款	非经营性往来
	福建华康药业有限公司	子公司	其他应收款	500.00	500.00	8.81	878.81	130.00	暂借款	非经营性往来
	福建华康药业有限公司	子公司	其他应收款	-	18,000.00	-	18,000.00	-	往来款	非经营性往来
	广州三道源医药科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,150.00	-	-	1,150.00	暂借款	非经营性往来
	广州三道源医药科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1.13	-	1.10	0.03	代垫费用	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	/	/	/	13,628.46	22,589.73	61.89	18,927.62	17,352.46	/	/



营业执照

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



(副本)

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围

审查企业会计报表，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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 贰仟零伍拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

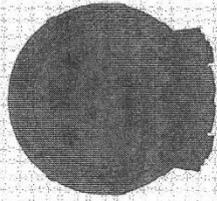


仅供中汇会计 [2023] 1/15 号 内部使用



登记机关

2023年01月20日



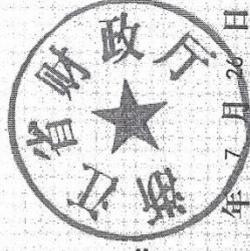
会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
 余强
 首席合伙人：
 主任会计师：
 经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室
 中汇会计师事务所
 仅供中汇总行 [20>3] 号新业路
 0087318
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：33000014
 批准执业文号：浙财会〔2013〕54号
 批准执业日期：2013年12月4日

证书序号：0015241

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》。



发证机关：

2022年7月26日

中华人民共和国财政部制



姓名: 魏晓宁
 Full name: 魏晓宁
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1982-01-18
 Date of birth: 1982-01-18
 工作单位: 立信会计师事务所杭州分所
 Working unit: 立信会计师事务所杭州分所
 身份证号码: 410426198201182567
 Identity card No.: 410426198201182567



注册编号: 310000032296
 No. of the license: 310000032296
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute: 浙江省注册会计师协会
 发证日期: 2009年 2月 24日
 Date of issuance: 2009年 2月 24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.



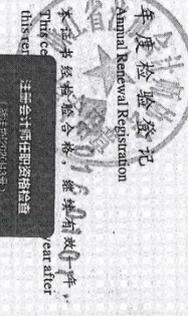
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016年8月13日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日



姓名 曹吉斌
 Full name 曹吉斌
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1990-10-22
 Date of birth 1990-10-22
 工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 33900519901022011X
 Identity card No. 33900519901022011X



批准注册协会
 Authorized Institute of CPAs
 浙江省注册会计师协会
 Zhejiang Institute of CPAs
 2016年12月30日
 2016年12月30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.



2018年12月30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.



2019年12月30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.



2020年12月30日