

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA
(LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话:(028) 85560449

传真:(028) 85560449

邮编:610041

电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

重庆多普泰制药股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

川华信专(2024)第 0348 号

目录:

1. 专项审核说明正文
2. 附件



重庆多普泰制药股份有限公司 2023 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

川华信专（2024）第 0348 号

重庆多普泰制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了重庆多普泰制药股份有限公司（以下简称“多普泰”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审核了后附的多普泰管理层编制的 2023 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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本说明仅供 2023 年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为多普泰年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解多普泰 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

多普泰管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）和全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司 2023 年年度报告披露相关工作的通知》（股转办发（2023）130 号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对多普泰管理层编制的汇总表发表专项审核意见。

四、工作概述

我们的审核是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，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，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。



五、审核结论

我们认为，多普泰公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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）和全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司2023年年度报告披露相关工作的通知》（股转办发（2023）130号）的规定，如实反映了多普泰2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

附件：重庆多普泰制药股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十三日



附表:

重庆多普泰制药股份有限公司2023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: 人民币元

编制单位: 重庆多普泰制药股份有限公司

| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 期初占用资金余额 | 报告期内占用累计发生金额(不含利息) | 报告期内占用资金的利息(如有) | 报告期内偿还累计发生金额 | 期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------------|-------------------------------|----------------|----------------|------------|-------------------------------|-----------------|---------------|-------------------------------|-------------|------------------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | 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 | 期初占用资金余额 | 报告期内占用累计发生金额(不含利息) | 报告期内占用资金的利息(如有) | 报告期内偿还累计发生金额 | 期末占用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 重庆多普泰金岛医院有限公司 | 控股股东控制的企业 | 应收账款 | 34,821.44 | - | - | 3,749.44 | 31,072.00 | 销售商品 | 经营性往来 |
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 重庆多普泰医药科技有限公司 重庆泰吴企业管理有限公司 | 控股子公司 全资子公司 | 其他应收款 其他应收款 | - | 51,501,120.00 6,700,000.00 | - | 8,301,120.00 | 43,200,000.00 6,700,000.00 | 资产转让款 借款 | 非经营性往来 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 重庆时珍阁润祥药房有限公司 | 实际控制人亲属企业 | 应收账款 | 269,061.70 | 2,118,537.24 | - | 2,208,756.94 | 178,842.00 | 销售商品 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 303,883.14 | 60,319,657.24 | - | 10,513,626.38 | 50,109,914.00 | | |

法定代表人:

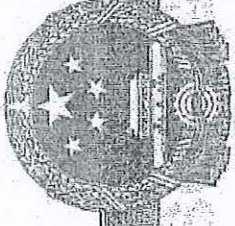


主管会计工作负责人:

(Signature)

会计机构负责人:

(Signature)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91510500083391472Y



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。

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹仟叁佰万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月27日

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

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,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(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)。



2023

年11月10日

证书序号: 0003174

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: 四川省财政厅

二〇一三年五月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通

合伙)

首席合伙人: 李武林

主任会计师:

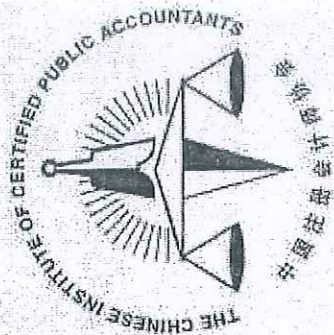
经营场所: 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式: 特殊普通合伙

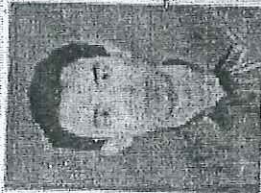
执业证书编号: 51010003

批准执业文号: 川财审批(2013)34号

批准执业日期: 2013年11月11日



姓名: 赵勇军
 Full name: Zhao Yongjun
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1971年07月26日
 Date of birth: 1971-07-26
 工作单位: 四川华信会计师事务所
 Working unit: Sichuan Huaxin Accounting Firm
 身份证号码: 510824707268853
 Identity card No.: 510824707268853



赵勇军 510100030099



年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书经检验合格, 继续有效一年。
Certificate is valid for another year after renewal.



供查证书有效性

证书编号:
No. of Certificate 510100030099

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 重庆市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2000 年 12 月 14 日



重庆市注册会计师协会制



姓名 唐秀英

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1979-05-28

Date of birth

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所

Working unit

(特殊普通合伙)

身份证号码 511025197905285187

Identity card No.



唐秀英 510100033175

证书编号: 510100033175
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 08 月 24 日
Date of Issuance

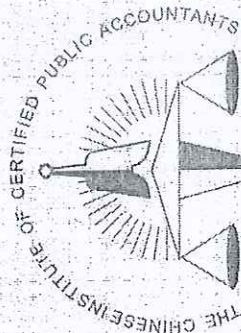
年度检验登记

Annual Renewal Registration

合格专用章
(四川)

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





| | |
|-------------------|----------------------|
| 姓名 | 李鲜 |
| Sex | 女 |
| Date of birth | 1987-03-04 |
| Working unit | 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙) |
| Identity card No. | 510802198703040029 |



李鲜 510100030134

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.

证书编号: 510100030134
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 04 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d