



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

关于安徽墨药制药股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表
的专项审核报告

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

一、专项审核报告	1
二、附表	3

关于安徽墨药制药股份有限公司

控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

的专项审核报告

中审亚太审字（2024）002995 号

安徽墨药制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了安徽墨药制药股份有限公司（以下简称“墨药股份”）2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2023 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是墨药股份管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计墨药股份 2023 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。

为了更好地理解墨药股份 2023 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供墨药股份 2023 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



李艳

中国注册会计师:



陈春雷

中国·北京

二〇二四年四月二十四日



附表：
2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：安徽墨药制药有限公司
 金额单位：人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因
34128250113150								
无								
合计								



法定代表人：

主管会计工作的负责人：刘守蓉

会计机构负责人：

阮





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173Y



扫描市场主体身份码，了解更多信息，许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张增明

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。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 3010 万元

成立日期 2013 年 01 月 16 日

主要经营场所 北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

登记机关

2024

03 年

月

日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014490

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: 北京市财政局
二〇二〇年 十二月 四 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中审亚太会计师事务所
 首席合伙人: 王增明
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010170
 批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号
 批准执业日期: 2012年09月28日



姓名: 李艳生
 Full name: 李艳生
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1953-04-10
 Date of birth: 1953-04-10
 工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
 Working unit: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
 身份证号码: 130105195304102137
 Identity card No.: 130105195304102137



登记

Registration

经检验合格, 继续有效一年。
 is valid for another year after



证书编号:
 No. of Certificate 30000020155

批准注册协会:
 Authorized Institute of 河北省注册会计师协会

发证日期: 1996 年 月 日
 Date of Issuance 1996 /y06 /m 20 /d



年 月 日
 /y /m /d



年度检验
Annual Renewal

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: 120100222858
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 06 月 12 日
Date of issuance



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

立信河北分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太河北分所
CPAs

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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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



姓名: 陈春雷
性别: 男
出生日期: 1972-03-12
工作单位: 立信中联会计师事务所(普通合伙)河北分所
身份证号: 130123197203120055
Identity card No.