

关于海南海药股份有限公司
2022 年度涉及财务公司关联交易的存
款、贷款等金融业务的专项说明

大华核字[2023]006839 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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。
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，
报告编码：京238QEV0W1A



关于海南海药股份有限公司
涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明
(2022 年度)

	目 录	页 次
一、	专项说明	1-2
二、	海南海药股份有限公司 2022 年度涉及财务公 司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表	1



涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

大华核字[2023]006839号

海南海药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》审计了海南海药股份有限公司（以下简称海南海药）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月7日签发了大华审字[2023]000327号无保留意见的审计报告。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》的规定，就海南海药公司编制的2022年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表（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、合法性及完整性是海南海药管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海南海药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。

除了对海南海药实施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。为了更好地理解海南海药 2022 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，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深圳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。

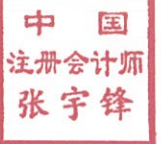
附件：海南海药股份有限公司 2022 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张宇锋



中国注册会计师：

张宇锋
张萌



张萌

二〇二三年四月七日



海南海药股份有限公司

2022 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：海南海药股份有限公司

单位：人民币元

与上市公司存在关联关系的财务公司：新兴际华集团财务有限公司

关联关系：受同一控制人最终控制

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款	213,410,110.36	10,160,965,978.76	10,164,857,877.05	209,518,212.07	2,064,248.87
二、向财务公司借款	30,000,000.00	1,618,000,000.00	1,083,000,000.00	565,000,000.00	12,057,597.24
1. 短期借款	30,000,000.00	1,618,000,000.00	1,083,000,000.00	565,000,000.00	12,057,597.24
2. 长期借款					
三、其他金融业务					
1. 存放于财务公司的承兑汇票		401,901,139.17	352,220,017.24	49,681,121.93	

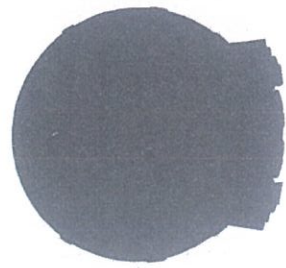
本汇总表于 2023 年 4 月 7 日由下列负责人签字批准报出。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日



证书序号：0000093

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：

二〇一七年 十月 七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 张宇峰
 Full name: 张宇峰
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1980-03-04
 Date of birth: 1980-03-04
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通
 合伙)北京分所
 身份证号码: 232700168003040210
 Identity card No.: 232700168003040210


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 张宇峰
 Identity card No.: 232700168003040210

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: 310000000394
 No. of Certificates: 310000000394
 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2013年08月08日
 Date of issuance: 2013年08月08日

注册日期: 2013年08月08日
 Date of registration: 2013年08月08日

注册日期: 2016年08月08日
 Date of registration: 2016年08月08日

注册日期: 2015年08月08日
 Date of registration: 2015年08月08日

注册日期: 2013年08月08日
 Date of registration: 2013年08月08日

注册日期: 2016年08月08日
 Date of registration: 2016年08月08日

注册日期: 2015年08月08日
 Date of registration: 2015年08月08日

注册日期: 2014年08月08日
 Date of registration: 2014年08月08日





证书编号: 110101480782
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 2020 年 08 月 21 日
 Date of Issuance



姓名: 张倩
 Full name: 张倩
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1989-12-16
 Date of birth: 1989-12-16
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 130683198912167321
 Identity card No. 130683198912167321



姓名: 张倩
 证书编号: 110101480782

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



张倩的年检二维码.png

