

**关于江苏吉贝尔药业股份有限公司
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：江苏吉贝尔药业股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86（010）6554 2288



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于江苏吉贝尔药业股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024SHAA2B0059

江苏吉贝尔药业股份有限公司

江苏吉贝尔药业股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了江苏吉贝尔药业股份有限公司(以下简称吉贝尔公司)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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2024年4月25日出具了XYZH/2024SHAA2B0062号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2022]26号),以及上海证券交易所相关披露的要求,吉贝尔公司编制了本专项说明所附的吉贝尔公司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(以下简称汇总表)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是吉贝尔公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计吉贝尔公司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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对吉贝尔公司2023年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计吉贝尔公司2023年度财务报表时吉贝尔公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解吉贝尔公司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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供吉贝尔公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日



附件一



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

上市公司名称：江苏贝尔药业股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

企业负责人：

毅耿
耿毅

主管会计工作的负责人：

富赵
赵富

会计机构负责人：

磊朱
朱磊



附表 2

关于江苏吉贝尔药业股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/						/	/



统一社会信用代码
91110101592354581W

营业执照

(副本)(3-1)



扫描市场主体身
份码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李晓英, 宋朝亭, 曹小青
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、清算等过程中的审计业务; 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; 不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元
成立日期 2012年03月02日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：谭小青
 主任会计师：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010136
 批准执业文号：京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

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



姓 名 洪祥明
Full name

性 别 男
Sex

出生日期 1970-02-19
Date of birth

工作单位 福建清华会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所
Working unit

身份证号码 350205197002190018
Identity card No.



年度检验
Annual Renewal R.

本证书自检验
The certificate is
this renewal.

验证证书真实有效
姓名: 洪祥明
注册编号: 350200080700

**福建省注册
- 任职资格审查专用章**
任职资格审查有效至 2020年3月31日有效

注册编号: 350200080700
No. of Certificate

福建省注册会计师协会
Fujian Institute of CPAs

发证日期: 1987 年 07 月 07 日
Date of Issuance

福建省注册会计师协会
福建省注册会计师协会
任职资格审查专用章
任职资格审查有效至 2020年3月31日有效

年度检验
Annual Renewal R.

本证书自检验
This certificate is
this renewal.

验证证书真实有效
姓名: 洪祥明
注册编号: 350200080700

**福建省注册
- 任职资格审查专用章**
任职资格审查有效至 2020年3月31日有效

注册编号: 350200080700

2016 年 2 月 28 日

注册会计师工作单位变更或
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to 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

同意调入
Agree to holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年月日

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 to holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年月日

同意调入
Agree to holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年月日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

已经通过2021年检验
上海立信会计师事务所
执照编号: 110004130017



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

已经通过2021年检验
上海立信会计师事务所
执照编号: 110004130017

证书编号: 110004130017
No. of Certificate

执业注册会计师协会
上海市注册会计师协会
Addressed Institute (CPA)
上海立信会计师事务所
Date of issue: 2007年08月23日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

已经通过2018年检验
上海立信会计师事务所
执照编号: 110004130017

姓名: 姜颖洁
Sex: 女
身份证号: 1178-06-17
Date of birth: 1978-06-17
工作单位: 德永中和会计师事务所(特
别普通合伙) 上海分所
Member No.: 340005197906171028
执业证书号

