

关于大参林医药集团股份有限公司
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：大参林医药集团股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：020-81689688

附表 2

关于大参林医药集团股份有限公司

2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							
前大股东及其附属企业										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	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										经营性往来
上市公司的子公司	广州大参林药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	2.43	17.39		0.03	19.79	往来款	非经营性往来

司及其附属企业	韶关市大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	2,678.43		25.90	2,652.53	往来款	非经营性往来
	清远大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	5,952.78		138.76	5,814.02	往来款	非经营性往来
	河源大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	448.56	4,932.89		672.31	4,709.14	往来款	非经营性往来
	梅州大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	4,333.37		395.31	3,938.06	往来款	非经营性往来
	潮州市大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	1,656.84		138.72	1,518.12	往来款	非经营性往来
	汕头市大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	2,151.29		422.75	1,728.54	往来款	非经营性往来
	揭阳市大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	4.94	1,708.06		269.85	1,443.15	往来款	非经营性往来
	汕尾大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	6,281.60		107.29	6,174.31	往来款	非经营性往来
	惠州市大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	2,082.15	2,262.72			4,344.87	往来款	非经营性往来
	深圳市大参林药业连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	326.23	2,038.71			2,364.94	往来款	非经营性往来
	东莞市大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	4,142.37		0.21	4,142.16	往来款	非经营性往来
	东莞莞城大参林中医门诊部有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	85.68	-		85.68	-	往来款	非经营性往来
	佛山大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	9,970.46		227.47	9,742.99	往来款	非经营性往来

司										
佛山市顺德区大参林药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	2,034.49	3,209.20		5,243.69	-	往来款	非经营性往来	
中山市大参林连锁药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	5,336.49	12,777.66		523.89	17,590.26	往来款	非经营性往来	
江门大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	4,214.66		395.01	3,819.65	往来款	非经营性往来	
江门新会区悦洋大参林诊所有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	-		-	-	往来款	非经营性往来	
肇庆大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	3,322.00		218.83	3,103.17	往来款	非经营性往来	
云浮市大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	2,084.19	2,541.92		137.25	4,488.86	往来款	非经营性往来	
阳江大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	8,996.00			8,399.97	596.03	往来款	非经营性往来	
茂名大参林医疗有限公司双山门诊部	上市公司的附属企业	其他应收款	0.10	319.14		319.24	-	往来款	非经营性往来	
茂名市茂南区茂中药品贸易有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	-		-	-	往来款	非经营性往来	
广东康益百贸易有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.29	51.33		22.37	29.25	往来款	非经营性往来	
茂名大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	42,531.45	49,256.93		66,431.04	25,357.34	往来款	非经营性往来	
湛江大参林连	上市公司的附	其他应收款	1,948.8	4,403.81		6,352.61	-	往来款	非经营性	

	锁药店有限公司	属企业		0						往来
	湛江市霞山区益春堂贸易有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	25.46		25.46	-	往来款	非经营性往来
	广东大参林柏康连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,283.19	22,529.60		4,324.24	19,488.55	往来款	非经营性往来
	广州市番禺区大参林光明南诊所有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	-		-	-	往来款	非经营性往来
	广州仁和药房网医药科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.09	11.55		11.64	-	往来款	非经营性往来
	广州参祈医药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	30.98		0.56	30.42	往来款	非经营性往来
	温州大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	434.76		34.89	399.87	往来款	非经营性往来
	福州大参林贸易有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,031.97	7,019.92		982.38	7,069.51	往来款	非经营性往来
	河南大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	7,124.17	10,215.19		1,322.45	16,016.91	往来款	非经营性往来
	驻马店大参林百姓连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	220.18	11.93		220.18	11.93	往来款	非经营性往来
	河南大参林炎黄大药房连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	5.62	-		5.62	-	往来款	非经营性往来
	漯河市大参林	上市公司的附	其他应收款	-	6,886.11		6,886.11	-	往来款	非经营性

医药有限公司	属企业									往来
河南大参林医药物流有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	4,299.70	13,756.62		10,369.12	7,687.20	往来款		非经营性往来
广西大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	20,837.75	20,662.30		41,500.05	-	往来款		非经营性往来
梧州市大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	132.74	4,394.97		4,527.71	-	往来款		非经营性往来
南昌大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	11,465.02			1,735.65	9,729.37	往来款		非经营性往来
九江大参林药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.62	19.49		0.54	19.57	往来款		非经营性往来
中山可可康制药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	37,036.68	1,285.46		2.92	38,319.22	往来款		非经营性往来
中山可可康乳业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.04	0.21		0.25	-	往来款		非经营性往来
广东紫云轩中药科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,893.46	2,504.54		2,633.99	1,764.01	往来款		非经营性往来
濮阳大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,489.81	1,012.27		78.18	2,423.90	往来款		非经营性往来
北京金康源生物医药技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	509.43	0.80		-	510.23	往来款		非经营性往来
广州紫云轩药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,371.23	359.40		201.55	1,529.08	往来款		非经营性往来
广州汇元医药	上市公司的附	其他应收款	591.56	86.85		78.46	599.95	往来款		非经营性

	科技有限公司	属企业								往来
	广西紫云轩中药科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	2,525.54	1.79		1.91	2,525.42	往来款	非经营性往来
	江西大参林众康连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	47.17	-		47.17	-	往来款	非经营性往来
	许昌大参林保元堂药店连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	41.36	-		41.36	-	往来款	非经营性往来
	许昌大参林新特药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.24	0.01		0.25	-	往来款	非经营性往来
	安阳大参林千年健医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	523.19		523.19	-	往来款	非经营性往来
	香港大参林贸易投资有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,799.18	-		-	1,799.18	往来款	非经营性往来
	广东大参林医药贸易有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	7,791.17	4,041.70		-	11,832.87	往来款	非经营性往来
	上海易康源医疗健康科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	12.50	19.57		32.07	-	往来款	非经营性往来
	广州天宸健康科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	8.66			8.66	-	往来款	非经营性往来
	广西大参林药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	34,116.38		4,010.08	30,106.30	往来款	非经营性往来
	江西大参林药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,499.31	5.42		1,504.73	-	往来款	非经营性往来
	山东东滕阿胶	上市公司的附	其他应收款	13,394.	123.73	592.36	601.80	13,508.84	往来款	非经营性

	有限公司	属企业		55						往来
	茂名大参林药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	5,478.29	171.18		-	5,649.47	往来款	非经营性往来
	方城大参林健康连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	658.60	-		260.71	397.89	往来款	非经营性往来
	济源大参林心连心连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	606.26	782.48		238.59	1,150.15	往来款	非经营性往来
	赣州大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,578.86			1,578.86	-	往来款	非经营性往来
	漳州市大国晟医药销售有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	6,520.14		56.67	6,463.47	往来款	非经营性往来
	广东瑞健信息科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	5,416.80	9,179.43		5,046.40	9,549.83	往来款	非经营性往来
	广西南宁市大参林药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	26,916.05	5,290.66		11.31	32,195.40	往来款	非经营性往来
	保定市盛世华兴医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,928.56	1,852.58	7.43	798.19	2,990.38	往来款	非经营性往来
	广州柏和药店连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	236.98	142.81		379.79	-	往来款	非经营性往来
	广东大参林医药科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	18,369.87	6,773.56		-	25,143.43	往来款	非经营性往来
	大参林医疗健康(海南)有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	1,347.31		1,340.75	6.56	往来款	非经营性往来

	西安欣康大药房连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	667.06	190.64	5.96	863.66	-	往来款	非经营性往来
	陕西万百泉大药房医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	506.23	62.50		568.73	-	往来款	非经营性往来
	鸡西市大参林灵峰药房连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	2,463.56	19.25		146.54	2,336.27	往来款	非经营性往来
	广东康益百医药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	41.35	3,328.95	12.66	1,666.25	1,716.71	往来款	非经营性往来
	南通市大参林医药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1.13	4,016.81	10.69	1,030.38	2,998.25	往来款	非经营性往来
	泰州市国泰大药房连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	64.30	79.46		59.13	84.63	往来款	非经营性往来
	大参林（扬州）医药连锁有限公司（曾用名：扬州市百姓人家医药连锁有限公司）	上市公司的附属企业	其他应收款	10.27	-		10.27	-	往来款	非经营性往来
	常州市健安堂大药房有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	12.02	34.05		46.07	-	往来款	非经营性往来
	南通遂生堂大药房有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1.96	21.89		23.85	-	往来款	非经营性往来
	南通市江海大药房连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,233.28	507.49		1,740.77	-	往来款	非经营性往来

	信阳大参林百姓福医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	103.26	8.45		100.00	11.71	往来款	非经营性往来
	淮滨县大参林康民堂医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.44	27.84		0.53	27.75	往来款	非经营性往来
	保定市益民医药零售连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	58.33	152.28		191.04	19.57	往来款	非经营性往来
	保定市旭康医药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	187.52	33.18		220.70	-	往来款	非经营性往来
	湛江天马大药房连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	1,674.88		1,674.88	-	往来款	非经营性往来
	河南佐今明大药房健康管理股份有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	78.02			78.02	-	往来款	非经营性往来
	广州市久久养生大药房有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	483.12			483.12	往来款	非经营性往来
	广州祈祥医药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	100.12	16.76		17.25	99.63	往来款	非经营性往来
	江西大参林医药科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	3,316.64	10,505.50		5,000.00	8,822.14	往来款	非经营性往来
	广西大参林医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	272.82	445.60		718.42	-	往来款	非经营性往来
	佛山市大参林医药贸易有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	10,681.00	10,718.30		13,000.00	8,399.30	往来款	非经营性往来

	福建大参林药业有限公司			1.20	7,757.96		3,005.54	4,753.62	往来款	非经营性往来
	大参林灵峰（哈尔滨）医药连锁有限公司（曾用名：黑龙江灵之峰大药房连锁有限公司）	上市公司的附属企业	其他应收款	4.68	-		4.68	-	往来款	非经营性往来
	河北益友医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	204.77	25.17		229.94	-	往来款	非经营性往来
	齐齐哈尔大参林新特药品连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	19.58	-		4.26	15.32	往来款	非经营性往来
	海南大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1.03	93.27		94.30	-	往来款	非经营性往来
	成都一丰立康医药连锁有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	817.47			797.40	20.07	往来款	非经营性往来
	微山县润康广场医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	26.60	428.30		46.78	408.12	往来款	非经营性往来
	陕西大参林药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	300.00	1,003.75	19.46	-	1,323.21	往来款	非经营性往来
	牡丹江大参林天利医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	37.49	1,293.31		85.26	1,245.54	往来款	非经营性往来
	广东大参林健康医疗有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	137.53	127.60		-	265.13	往来款	非经营性往来

	黑龙江大参林医药有限公司			4.92	1,885.12		-	1,890.04	往来款	非经营性往来
	重庆市万家燕大药房连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	48.99	816.18		714.03	151.14	往来款	非经营性往来
	大参林（湖北）药业连锁有限公司（曾用名：湖北佳康君安药业连锁有限公司）	上市公司的附属企业	其他应收款	9.54	60.20		66.97	2.77	往来款	非经营性往来
	德阳大成家人健康连锁药房有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	29.80	1,074.32	6.33	851.62	258.83	往来款	非经营性往来
	大参林泰华（绥化）医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.40	118.68		104.62	14.46	往来款	非经营性往来
	大参林福斯特（大庆）医药连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	475.95	22.52		38.28	460.19	往来款	非经营性往来
	洛阳大参林连锁药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	39.98		39.98	-	往来款	非经营性往来
	广州恩莱美日用品有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	-		-	-	往来款	非经营性往来
	大参林（浙江）医药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	1,629.78		853.87	775.91	往来款	非经营性往来
	大参林（河北）医药销售有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	6,401.45		593.43	5,808.02	往来款	非经营性往来

	大参林（湖北）药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	800.13	2.14	-	802.27	往来款	非经营性往来
	广东参林便利店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	23.07		0.06	23.01	往来款	非经营性往来
	珠海市香洲区宸康健康管理有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	8.74		8.74	-	往来款	非经营性往来
	珠海市香洲区煜辰健康科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.12	-		0.12	-	往来款	非经营性往来
	广州市利斯达克健康大药房有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	6.78		-	6.78	往来款	非经营性往来
	佛山市南海区富丰医药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	16.46		16.46	-	往来款	非经营性往来
	汕尾市林氏医药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	11.20		11.20	-	往来款	非经营性往来
	辽宁博大维康药房连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	4.96		4.96	-	往来款	非经营性往来
	江苏大参林医药供应链有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	-		-	-	往来款	非经营性往来
	善康和诺保险经纪有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	11.93		-	11.93	往来款	非经营性往来
	杭州大参林大药房连锁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	192.96		151.70	41.26	往来款	非经营性往来
	珠海市三加百	上市公司的附	其他应收款	-	0.51		0.51	-	往来款	非经营性

	姓康医药有限公司	属企业								往来
	广州海珠区参柏药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	6.93		0.26	6.67	往来款	非经营性往来
	广州天宸大药房有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	0.06		0.03	0.03	往来款	非经营性往来
	东莞大参林医疗投资有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.03	-		0.03	-	往来款	非经营性往来
	海南大参林药店有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	-		-	-	往来款	非经营性往来
	大参林国际贸易(香港)有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	0.79	-		-	0.79	往来款	非经营性往来
关联自然人								-		
关联自然人								-		
其他关联方及其附属企业								-		
其他关联方及其附属企业								-		
总计	-	-	-	265,405.21	346,552.18	657.03	216,834.14	395,780.28		-