

关于对石家庄以岭药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

勤信专字【2024】第 0729 号

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
控股股东及其他关联方占用 资金情况的专项说明	1-2
附表	3

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层
电话：(86-10) 68360123
传真：(86-10) 68360123-3000
邮编：100044

**关于石家庄以岭药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明**

勤信专字【2024】第 0729 号

石家庄以岭药业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》审计了石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称以岭药业公司）的财务报表，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 26 日签发了勤信审字【2024】第 1863 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》的规定，以岭药业公司编制了 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）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是以岭药业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计以岭药业公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对以岭药业公司实施 2023 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或其他程序。

为了更好地理解以岭药业公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供以岭药业公司 2023 年度年报披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附表：石家庄以岭药业股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

此页无正文，为勤信专字【2024】第 0729 号《关于对石家庄以岭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的专项说明》之签字盖章页

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：石朝欣

二〇二四年四月二十六日

中国注册会计师：常素兰

石家庄以岭药业股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司										
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年年初占 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年度期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及附属企业										非经营性占用
小计										-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										-
其他关联方及附属企业										
大股东及其附属企业	河北以岭医院	大股东及其附属企业	预付账款		2,711,558.46		2,711,558.46		科研合作费	经营性往来
大股东及其附属企业	河北以岭医院	大股东及其附属企业	应收账款	7,655,646.35	21,479,005.25		18,482,161.18	10,652,490.42	销售货款及房租、水电气	经营性往来
大股东及其附属企业	以岭德衡医院（衡水）有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	456,698.87	260,624.77		315,265.85	402,057.79	销售货款	经营性往来
大股东及其附属企业	以岭络病健康医疗管理有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		190,930.56		163,469.14	27,461.42	销售货款	经营性往来
大股东及其附属企业	河北以岭国医堂健康医疗管理有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	3,851,102.20	376,897.65		745,595.37	3,482,404.48	销售货款	经营性往来
小计				11,963,447.42	25,019,016.69		22,418,050.00	14,564,414.11		-
总计				11,963,447.42	25,019,016.69		22,418,050.00	14,564,414.11		-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年年初往 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（经 营性往来、非 经营性往来）
控股股东、实际控制人及附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	河北大运河医药物流有限公司	控股孙公司	其他应收款		581,399.80		581,399.80		垫付往来款	非经营性往来
	河北以岭医药研究院有限公司	控股子公司	其他应收款		5,216,711.33		2,895,807.34	2,320,903.99	垫付往来款	非经营性往来
	北京以岭药业有限公司	控股子公司	其他应收款		355,241,981.28		182,642,199.89	172,599,781.39	垫付往来款	非经营性往来
	扬州智汇水蛭科技有限公司	控股孙公司	其他应收款	25,000,000.00	147,689.28		25,147,689.28		垫付往来款	非经营性往来
	涉县以岭燕赵中药材有限公司	控股子公司	其他应收款	30,000,000.00	100,562,862.52		130,562,862.52		垫付往来款	非经营性往来
	通心络科（河北）科技有限公司	控股孙公司	其他应收款		6,585.76		6,585.76		垫付往来款	非经营性往来
	海南以岭药业有限公司	控股子公司	其他应收款	139,749,420.86	118,143,218.24		2,500,000.00	255,392,639.10	垫付往来款	非经营性往来
	故城县茂丰农业科技开发有限公司	控股子公司	其他应收款	289,073,732.69	40,300,000.00		44,000,000.00	285,373,732.69	垫付往来款	非经营性往来
	万洋衡水制药有限公司	控股子公司	其他应收款		1,277,292.70		1,277,292.70		垫付往来款	非经营性往来
	以岭万洋河北进出口贸易有限公司	控股孙公司	其他应收款		232,723.76		232,723.76		垫付往来款	非经营性往来
	以岭万洲国际制药有限公司	控股子公司	其他应收款	1,376,457,650.16	210,466,661.33		49,052,262.17	1,537,872,049.32	垫付往来款	非经营性往来
	以岭健康科技有限公司	控股子公司	其他应收款	179,246,227.99	800,000.00		860,746.71	179,185,481.28	垫付往来款	非经营性往来
	衡水以岭药业有限公司	控股子公司	其他应收款	2,320,092,757.87	430,186,483.85		1,497,677,399.42	1,252,601,842.30	垫付往来款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业										
总计	-	-	-	4,359,619,789.57	1,263,163,609.85		1,937,436,969.35	3,685,346,430.07		-
法定代表人：	主管会计工作负责人：			会计机构负责人：						