

关于广西柳药集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

目 录

- 1、 专项审计报告
- 2、 附表

委托单位：广西柳药集团股份有限公司

审计单位：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（86-10）68360123

目 录

内 容	页 次
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（特殊普通合伙）

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

**关于广西柳药集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
的专项说明**

勤信专字【2025】第 0198 号

广西柳药集团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》审计了广西柳药集团股份有限公司（以下简称“柳药集团”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2025 年 3 月 26 日签发了勤信审字【2025】第 0550 号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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2024 年 5 月修订）》的规定，就柳药集团编制的 2024 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）出具专项说明。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是柳药集团管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计柳药集团 2024 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。除了对柳药集团实施 2024 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。

为了更好地理解柳药集团 2024 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，仅供柳药集团 2024 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：广西柳药集团股份有限公司 2024 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【2025】第 0198 号《关于对广西柳药集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》之签字盖章页

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二五年三月二十六日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表

关于广西柳药集团股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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										
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系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	广西医大仙晟生物制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	60,000,000.00				60,000,000.00	借款	非经营性往来
	广西柳润医疗科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	456,930.00	2,493,014.59		2,731,234.86	218,709.73		经营性往来
	广西桂林柳药药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	50,000,000.00	60,000,000.00	-1,721,805.56	108,278,194.44	-	借款	非经营性往来
	广西仙茱制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	112,000,000.00	97,500,000.00		4,000,000.00	205,500,000.00	借款	非经营性往来
	广西仙茱制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		10,793.50		10,793.50	-		经营性往来
	广西柳药康琪医疗器械有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	118,435.01	361,424.10		449,394.53	30,464.58		经营性往来
	广西柳药康琪医疗器械有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	19,500,000.00		386,908.32	19,886,908.32	-	借款	非经营性往来
	广西仙茱中药科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,490,644.20	1,433,737.00			5,924,381.20		经营性往来
	广西柳裕医疗器械有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,485.82	426,289.22		400,964.84	47,810.20		经营性往来
	海南柳药投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,100,000.00			1,100,000.00	借款	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	/	/	/	246,588,495.03	163,325,258.41	-1,334,897.24	135,757,490.49	272,821,365.71	/	/

广西柳药集团股份有限公司2024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：广西柳药集团股份有限公司



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	2024年期初占用资 金余额	2024年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2024年度占用资金 的利息（如有）	2024年度偿还累 计发生金额	2024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										
	-	-	-							
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-							
总计	-	-	-							
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	2024年期初往来资 金余额	2024年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2024年度往来资金 的利息（如有）	2024年度偿还累 计发生金额	2024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										
上市公司的子公司及其附属企业	广西医大仙晟生物制药有限公司	子公司	其他应收款	60,000,000.00				60,000,000.00	借款	非经营性往来
	广西柳润医疗科技有限公司	子公司	其他应收款	456,930.00	2,493,014.59		2,731,234.86	218,709.73		经营性往来
	广西桂林柳药药业有限公司	子公司	其他应收款	50,000,000.00	60,000,000.00		110,000,000.00	-	借款	非经营性往来
	广西仙茶制药有限公司	子公司	其他应收款	112,000,000.00	97,500,000.00		4,000,000.00	205,500,000.00	借款	非经营性往来
	广西仙茶制药有限公司	子公司	其他应收款		10,793.50		10,793.50	-		经营性往来
	广西柳药康琪医疗器械有限公司	孙公司	其他应收款	118,435.01	361,424.10		449,394.53	30,464.58		经营性往来
	广西柳药康琪医疗器械有限公司	孙公司	其他应收款	19,500,000.00		386,908.32	19,886,908.32	-	借款	非经营性往来
	广西仙茶中药科技有限公司	孙公司	其他应收款	4,490,644.20	1,433,737.00			5,924,381.20		经营性往来
	广西柳裕医疗器械有限公司	孙公司	其他应收款	22,485.82	426,289.22		400,964.84	47,810.20		经营性往来
	海南柳药投资有限公司	子公司	其他应收款		1,100,000.00			1,100,000.00	借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				246,588,495.03	163,325,258.41	386,908.32	137,479,296.05	272,821,365.71		

法定代表人：

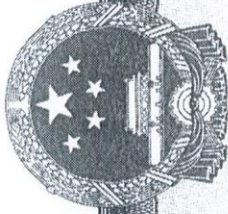


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副 本)(6-1)

统一社会信用代码

91110102089698790Q



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 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 2100 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013 年 12 月 13 日

执行事务合伙人 胡柏和

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街 112 号十层
1001

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。）

再次复印无效



登记机关

2025 年 03 月 12 日

证书序号: 0014470

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》。

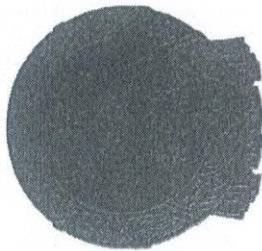


发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡柏和

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000162

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期: 2013年12月11日





姓名	王晚清
性别	男
出生日期	1966-09-09
工作单位	中勤万信会计师事务所(特 殊普通合伙) 湖北分所
身份证号码	42010619660909481X
Identity card No.	



再次复印无效

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: 420000034531
No. of Certificate

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

发证日期: 2000 年 09 月 21 日
Date of Issuance



王晚清 420000034531



姓名: 宋迪
Full name: 宋迪
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1991-11-08
Date of birth: 1991-11-08
工作单位: 湖北经济学院会计学院(湖北经济学院)湖北分校
Working unit: 湖北经济学院会计学院(湖北经济学院)湖北分校
身份证号码: 420106199111080024
Identity card No: 420106199111080024



再次复印无效

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:
No. of Certificate 110001620385

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

发证日期:
Date of Issuance 2020 03 07



宋迪 110001620385