

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

<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（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【2024】第 0146 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 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 日签发了勤信审字【2024】第 180 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（2022 年 12 月修订）》的规定，就柳药集团编制的 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）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 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。除了对柳药集团实施 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。

为了更好地理解柳药集团 2023 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 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：广西柳药集团股份有限公司 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 0146 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)



二〇二四年四月二十五日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



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	276,616.05	6,041,554.22		5,861,240.27	456,930.00		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		2,484,027.78	2,484,027.78	50,000,000.00	借款	非经营性往来
	广西仙荣制药有限公司	子公司	其他应收款	15,000,000.00	97,000,000.00			112,000,000.00	借款	非经营性往来
	广西柳药康琪医疗器械有限公司	孙公司	其他应收款	51,363.76	1,098,619.87		1,031,548.62	118,435.01		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	14,000,000.00	5,500,000.00	830,378.75	830,378.75	19,500,000.00	借款	非经营性往来
	广西仙荣中药科技有限公司	孙公司	其他应收款	5,000,000.00	4,490,644.20		5,000,000.00	4,490,644.20		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		10,000,000.00	83,326.39	10,083,326.39		借款	非经营性往来
	广西柳裕医疗器械有限公司	孙公司	其他应收款	74,444.77	554,785.43		606,744.38	22,485.82		经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	144,402,424.58	124,685,603.72	3,397,732.92	25,897,266.19	246,588,495.03	/	/

广西柳药集团股份有限公司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: 广西柳药集团股份有限公司	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
非经营性资金占用										
现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										
	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	276,616.05	6,041,554.22		5,861,240.27	456,930.00		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		2,484,027.78	2,484,027.78	50,000,000.00	借款	非经营性往来
	广西仙柔制药有限公司	子公司	其他应收款	15,000,000.00	97,000,000.00			112,000,000.00	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广西柳药康琪医疗器械有限公司	孙公司	其他应收款	51,363.76	1,098,619.87		1,031,548.62	118,435.01		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	14,000,000.00	5,500,000.00	830,378.75	830,378.75	19,500,000.00	借款	非经营性往来
	广西仙柔中药科技有限公司	孙公司	其他应收款	5,000,000.00	4,490,644.20		5,000,000.00	4,490,644.20		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	-	10,000,000.00	83,326.39	10,083,326.39	-	借款	非经营性往来
	广西柳裕医疗器械有限公司	孙公司	其他应收款	74,444.77	554,785.43		606,744.38	22,485.82		经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				144,402,424.58	124,685,603.72	3,397,732.92	25,897,266.19	246,588,495.03		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





统一社会信用代码

91110102089698790Q

营业执照

(副本)(6-1)



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 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 胡柏和

经营范围

出资额 2100万元

成立日期 2013年12月13日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001



审查企业会计报表、出具审计报告；验资并出具审计报告；清算企业清算事务；接受企业委托办理诉讼事宜；为特殊普通合伙企业提供审计服务；其他法律法规规定的业务。



登记机关

2023年12月27日

证书序号: 0014470

说明

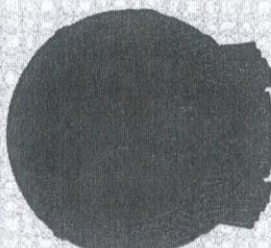
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

北京市财政局

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11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: 覃丽君
 Full name: 覃丽君
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-12-19
 Date of birth: 1971-12-19
 工作单位: 勤源信会计师事务所有限公司
 Working unit: 勤源信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 201005711210082
 Identity card No.: 201005711210082



再次复印无效



姓名: 覃丽君
 证书编号: 420000011240
 覃丽君年检二维码
 此证书有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
 No. of Certificate 420000011240

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 1995-4-6



2006年 3 月 1 日
 /y /m /d

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: 110001620385
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: 2020年09月07日
Date of Issuance

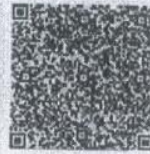
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
Y m d

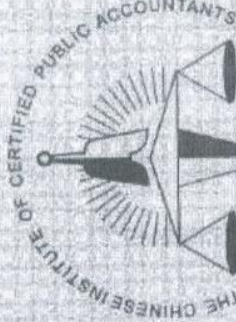
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



朱恒的年检二维码

年 月 日
Y m d



中国注册会计师协会

姓名 朱恒

Full name

性 别 女

Sex

出生日期 1991-11-08

Date of birth

工作单位 中勤万信会计师事务所(特

Working unit 深普通合伙)湖北分所

身份证号码

Identity card No. 2810019911108444X

