

石药创新制药股份有限公司
2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



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

关于石药创新制药股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025HZAA1B0092

石药创新制药股份有限公司

石药创新制药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石药创新制药股份有限公司(以下简称石药创新公司)2024年度财务报表,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19日出具了XYZH/2025HZAA1B0089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),以及深圳证券交易所相关披露的要求,石药创新公司编制了本专项说明所附的石药创新公司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(以下简称汇总表)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是石药创新公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计石药创新公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

除对石药创新公司2024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石药创新公司2024年度财务报表时石药创新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。

为了更好地理解石药创新公司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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供石药创新公司 2024 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)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二五年三月十九日

附件一

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

上市公司名称：石药创新制药股份有限公司

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	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	
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	
控股股东、实际控制人及其附属企业	石药集团欧意药业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	17,693.70	-	16,929.61	764.09	货款	经营性往来	
	石药银湖制药有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	53.08	722.81	-	510.65	265.24	货款	经营性往来	
	石药集团河北中诚医药有限公司及其子公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	205.15	2,669.41	-	2,631.02	243.54	货款	经营性往来	
	石药惠盛（海南）健康科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	239.48	422.43	-	591.62	70.29	货款	经营性往来	
	石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	34.95	-	0.65	34.30	货款	经营性往来	
	石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	11.79	-	-	11.79	货款	经营性往来	
	河北华荣制药有限公司	最终控制方之合营企业	应收账款	-	17,049.23	-	17,049.23	-	货款	经营性往来	
	内蒙古常盛制药有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	2,473.80	-	2,473.80	-	货款	经营性往来	
	石药集团内蒙古中诺药业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	1,252.56	-	1,252.56	-	货款	经营性往来	
	CSPC DERMAY EUROPE GMBH	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	71.09	-	-	-	71.09	货款	经营性往来	
	上海津曼特生物科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	合同资产	1,250.00	255.07	-	1,505.07	-	货款	经营性往来	
	石药集团恩必普药业有限公司	控股股东	应收账款	-	16.93	-	-	16.93	货款	经营性往来	
小计	-	-	-	1,818.80	42,602.68	-	43,032.23	1,369.25	-	-	
上市公司的子公司及其附属企业											
	CSPC DERYANG EUROPE GMBH	全资子公司	应收账款	18,576.50	34,883.18	-	34,563.85	18,895.83	货款	经营性往来	
	CSPC INNOVATION USA INC.	全资子公司	应收账款	9,828.04	29,543.60	-	24,631.43	14,740.21	货款	经营性往来	
	CSPC INNOVATION SINGAPORE PTE.	全资子公司	应收账款	-	1,320.51	-	-	1,320.51	货款	经营性往来	
	CSPC INNOVATION BRAZIL LTDA	全资子公司	应收账款	25.50	675.43	-	139.88	561.05	货款	经营性往来	
小计	-	-	-	28,430.04	66,422.72	-	59,335.16	35,617.60	-	-	
其他关联方及其附属企业											
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
总计	-	-	-	30,248.84	109,025.40	-	102,367.39	36,906.85	-	-	

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：