

关于青岛百洋医药股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来  
情况的专项报告  
信会师报字[2025]第 ZG11633 号



关于青岛百洋医药股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2025]第 ZG11633 号

青岛百洋医药股份有限公司全体股东：

我们审计了青岛百洋医药股份有限公司(以下简称“百洋医药”)2024 年度的财务报表,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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2025 年 4 月 22 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZG11630 号的【无保留意见】审计报告。

百洋医药管理层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)和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是百洋医药管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计百洋医药 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解百洋医药 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供百洋医药为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得  
用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2025 年 4 月 22 日

青岛百洋医药股份有限公司 2024 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

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 年年初占用资 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 年年初占用资 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	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、实际控制人及其附属企业	百洋医药集团有限公司	控股股东	其他应收款	138,830,000.00	24,012,500.00		162,842,500.00		投资款	经营性往来
	百洋医药集团有限公司	控股股东	应收账款	618,510.46	3,546,387.43		3,941,473.89	223,424.00	货款	经营性往来
	百洋医药集团有限公司	控股股东	应收账款	8,780.00	1,281,745.47		1,290,525.47		房租	经营性往来
	百洋医药集团有限公司	控股股东	其他应收款		5,255,757.60		5,255,757.60		房租	经营性往来
	北京百洋国心医用科技有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		49,513.71		49,513.71		房租	经营性往来
	北京百洋家健康管理有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		10,168.94		10,168.94		房租	经营性往来
	北京百洋绿洲家园酒店管理有限公司（原名：北京 莲宫雅叙餐饮管理有限公司）	控股股东控制的其他企业	应收账款		11,364.30		11,364.30		房租	经营性往来
	青岛世华慧医院有限公司市北世华慧医院	控股股东控制的其他企业	其他应收款		30,755.66			30,755.66	房租	经营性往来

北京百洋家健康管理有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款		8,377.74		8,377.74	房租	经营性往来	
北京百洋众信康健投资管理有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		81,355.76		81,355.76	房租	经营性往来	
北京百洋绿洲家园酒店管理有限公司（原名：北京莲宫雅叙餐饮管理有限公司）	控股股东控制的其他企业	其他应收款	196,200.00	55,800.00		13,900.00	238,100.00	押金	经营性往来
青岛百洋绿洲家园酒店有限公司（原名：青岛莲宫雅叙餐饮管理有限公司）	控股股东控制的其他企业	应收账款		312.83		312.83	货款	经营性往来	
北京众信成海健康产业管理发展有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		10,168.94		10,168.94	房租	经营性往来	
北京百洋绿洲家园酒店管理有限公司（原名：北京莲宫雅叙餐饮管理有限公司）	控股股东控制的其他企业	预付账款		42,800.00		1000	41,800.00	采购	经营性往来
青岛百洋汇保商业服务有限责任公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		566,173.55		566,173.55	货款	经营性往来	
青岛普泰科生物医药科技有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	58,962.27			58,962.27	软件使用费	经营性往来	
青岛百年康健医疗科技有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	58,962.27			58,962.27	软件使用费	经营性往来	
北京百洋诚创医药投资有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		1,713,879.15		1,713,879.15	房租	经营性往来	
北京易格在姆信息技术有限公司	控股股东曾经控制的其他企业	应收账款		10,168.94		10,168.94	房租	经营性往来	
北京毅慧康智能科技有限公司	控股股东曾经控制的其他企业	应收账款		10,168.94		10,168.94	房租	经营性往来	
天津志合永盛科技发展有限公司（有限合伙）	控股股东的重大影响的企业	其他应收款	10,000.00			10,000.00	往来款	非经营性往来	
北京华科先锋医疗器械有限公司	控股股东的重大影响的企业	应收账款	352,385.78			352,385.78	房租	经营性往来	
苏州同心医疗科技股份有限公司	控股股东重大影响的企业	应收账款		50,600.00		50,600.00	货款	经营性往来	
北京迈迪中康科技有限公司	控股股东重大影响的企业	预付账款		39,286,140.00		38,418,090.00	868,050.00	采购	经营性往来
青岛菩提医疗医院管理集团有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	72,210.94	995,159.15		939,323.61	128,046.48	货款	经营性往来
青岛百洋汇保商业服务有限责任公司	控股股东控制的其他企业	预付账款		30,325.68		30,325.68	采购	经营性往来	
青岛百洋菩提生物诊断有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款		11,356.41		11,356.41	服务	经营性往来	
青岛海慧物业管理有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款	900	399,401.64		31,721.64	368,580.00	押金	经营性往来
青岛海慧物业管理有限公司	控股股东控制的其他企业	预付账款		24,266.88		24,266.88	采购	经营性往来	
青岛菊之汤酒店管理有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款	300			300	押金	经营性往来	

	青岛菊之汤酒店管理有限公司	控股股东控制的其他企业	预付账款		5,961.00		5,961.00		采购	经营性往来
	青岛菩提慧生医学检验有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款		889,909.28		889,909.28		房租	经营性往来
	同昕生物技术（北京）有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		2,840,118.79		44,723.45	2,795,395.34	货款	经营性往来
	青岛菩提医疗医院管理集团有限公司	控股股东控制的其他企业	预付账款		89,170.00		89,170.00		采购	经营性往来
	青岛普泰科生物医药科技有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款		220,778.12		165,583.59	55,194.53	房租	经营性往来
	青岛掌上医讯信息技术有限公司	控股股东曾经控制的其他企业	预付账款		47,135.00			47,135.00	采购	经营性往来
	珠海德智明投资管理有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款	37,000,000.00			37,000,000.00		往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	柏元医学科技（山东）有限公司	子公司	其他应收款	3,500,000.00		124,093.26	124,093.26	3,500,000.00	往来款	非经营性往来
	北京百洋国胜医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	57,596,854.41	129,000,000.00	2,759,308.54	4,356,162.95	185,000,000.00	往来款	非经营性往来
	北京百洋智合医学成果转化服务有限公司	子公司	其他应收款		2,301,332.91		2,301,332.91		服务	经营性往来
	北京百洋智合医学成果转化服务有限公司	子公司	应收账款	76,967.51			76,967.51		货款	经营性往来
	北京承善堂健康科技有限公司	子公司	其他应收款	23,496,245.07		596,711.50		24,092,956.57	往来款	非经营性往来
	河北百洋诚达医药有限公司	子公司	其他应收款		9,349.38		9,349.38		设备转让款	经营性往来
	河北百洋诚达医药有限公司	子公司	应收账款		1,039,350.00		280,950.00	758,400.00	货款	经营性往来
	江西百洋医药有限公司	子公司	其他应收款	51,157,690.09		1,462,964.28	10,000,000.00	42,620,654.37	往来款	非经营性往来
	江西百洋医药有限公司	子公司	应收账款	65,562,995.49	58,699,965.29		104,873,888.53	19,389,072.25	货款	经营性往来
	青岛百洋制药有限公司	子公司	预付账款	306,091.54	1,257,666.18		306,091.54	1,257,666.18	采购	经营性往来
	青岛百洋制药有限公司	子公司	应收账款	1,595,243.36	26,313,977.39		22,556,197.55	5,353,023.20	货款	经营性往来
	青岛百洋健康药房连锁有限公司	子公司	其他应收款	65,917,402.28	20,444,705.39		86,362,107.67		往来款	非经营性往来
	青岛百洋健康药房连锁有限公司	子公司	其他应收款	34,908.95			34,908.95		房租、服务	经营性往来
	青岛百洋健康药房连锁有限公司	子公司	应收账款	11,539,126.44	225,819,163.71		227,209,092.96	10,149,197.19	货款	经营性往来
	青岛百洋盛汇医疗设备有限公司	原子公司，已出售	其他应收款	94,000,000.00	106,000,000.00	3,338,909.27	76,166,770.13	127,172,139.14	往来款	非经营性往来
	青岛百洋挑剔啮科技有限公司	子公司	其他应收款		255,707.50		255,707.50		房租、服务	经营性往来
	青岛百洋挑剔啮商贸有限公司	子公司	其他应收款		222,378.26		222,378.26		房租	经营性往来
	青岛百洋投资集团有限公司	子公司	其他应收款		72,840,700.00		12,730,000.00	60,110,700.00	往来款	非经营性往来
	青岛百洋网联大药房有限公司	子公司	应收账款	213,136.60			213,136.60		货款	经营性往来
	青岛百洋西岸医药科技有限公司	子公司	其他应收款	50,910,713.35		1,620,304.18		52,531,017.53	往来款	非经营性往来

	青岛百洋西岸医药科技有限公司	子公司	其他应收款	2,126,928.00	363,837.38		9,349.38	2,481,416.00	房租	经营性往来
	青岛百洋西岸医药科技有限公司	子公司	应收账款	3,088,975.39	10,239,082.02		9,687,618.26	3,640,439.15	货款	经营性往来
	青岛百洋西岸医药科技有限公司	子公司	预付账款	4,904,568.14	5,815,194.81		4,904,568.14	5,815,194.81	采购	经营性往来
	青岛百洋医药物流有限公司	子公司	其他应收款	1,872,000.00	2,791.02			1,874,791.02	服务	经营性往来
	青岛百洋易美科技有限公司	子公司	其他应收款	86,294,299.62	38,500,000.00	3,550,370.10	900	128,343,769.72	往来款	非经营性往来
	青岛东源生物科技有限公司	子公司	其他应收款	42,477,398.85	10,000,000.00	1,758,424.59	16,000,000.00	38,235,823.44	往来款	非经营性往来
	青岛东源生物科技有限公司	子公司	其他应收款		10,564,813.39		3,042,212.24	7,522,601.15	房租、服务	经营性往来
	青岛纽特舒玛健康科技有限公司	子公司	其他应收款		26,000,000.00	264,976.43	9,000,000.00	17,264,976.43	往来款	非经营性往来
	青岛知了健康科技有限公司	子公司	应收账款		339,900.00		339,900.00		货款	经营性往来
	山东百洋医药科技有限公司	子公司	其他应收款	112,171,063.38		2,308,561.90	75,000,000.00	39,479,625.28	往来款	非经营性往来
	山东百洋医药科技有限公司	子公司	应收账款		7,151,703.03		7,151,703.03		货款	经营性往来
	上海黄海制药有限责任公司	子公司	预付账款		1,932,049.27			1,932,049.27	采购	经营性往来
	天津百洋医药有限公司	子公司	其他应收款	14,214,690.28	4,000,000.00	495,695.15	4,473,225.94	14,237,159.49	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	安士制药（中山）有限公司	公司重大影响的企业	应收账款	6,704,873.07	190,860,735.30		197,565,608.37		货款	经营性往来
	安士制药（中山）有限公司	公司重大影响的企业	预付账款	134,220.46	127,692.83		134,220.46	127,692.83	采购	经营性往来
	北京五维康科技有限公司	公司重大影响的企业	应收账款	80,821.05	104,424.23		185,245.28		房租	经营性往来
	青岛五维康科技有限公司	公司重大影响的企业	预付账款	750,000.00	727,905.18		745,515.78	732,389.40	采购	经营性往来
	青岛五维康科技有限公司	公司重大影响的企业	预付账款		6,434.22		6,434.22		房租	经营性往来
	日美健药品（中国）有限公司	公司重大影响的企业	应收账款		2,552,296.83		1,000,000.00	1,552,296.83	货款	经营性往来
	Zap Medical System, Ltd.	公司重大影响的企业	预付账款		15,526,944.00			15,526,944.00	投资款	经营性往来
总计	-	-	-	877,934,425.05	1,050,607,820.43	18,280,319.20	1,130,425,801.40	816,396,763.28		-

注：表中青岛百洋盛汇医疗设备有限公司的资金往来金额披露口径为全集团口径。公司于2024年11月将其持有青岛百洋盛汇医疗设备有限公司的股权全部出售，截至股权交割日前，青岛百洋盛汇医疗设备有限公司尚未归还北京百洋国胜医疗器械有限公司的借款，本息共计127,172,139.14元。

本表已于2025年4月22日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_