

证券代码:300147

证券简称:ST 香雪

公告编号:2025-015

## 广州市香雪制药股份有限公司 关于控股股东非经营性资金占用清偿完毕的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、资金占用基本情况

广州市香雪制药股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月4日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露了《关于控股股东以资抵债化解资金占用风险的公告》（公告编号：2025-009），根据中国证券监督管理委员会广东监管局下发的《行政处罚事先告知书》（广东证监处罚字【2025】5号）的认定和公司自查情况，公司控股股东广州市昆仑投资有限公司（以下简称“昆仑投资”）尚未清偿完毕的非经营性占用公司资金余额合计293.43万元（不含资金占用利息），占公司最近一期经审计净资产的0.13%。

### 二、资金占用清偿进展情况

（一）公司第九届董事会第二十六次会议和2025年第一次临时股东会审议通过了《关于控股股东以资抵债化解资金占用风险的议案》，同意公司有权在应向昆仑投资支付的购买广州香岚健康产业有限公司100%股权转让价款中优先扣减和抵销昆仑投资应偿还占用资金的任何金额（含资金占用利息），股权转让价款中被如此扣减和抵销的任何部分均视为已由公司支付，以资抵债尽快解决非经营性资金占用，以消除对公司的不利影响。

（二）截至2025年4月21日，昆仑投资已通过应收公司的股权转让款冲抵资金占用款的以资抵债方式完成对公司367.92万元（含应收的昆仑投资截至2025年4月21日资金占用利息74.49万元）非经营性资金占用的清偿，并对涉及昆仑投资资金占用以资抵债清偿方案履行完毕了股东会程序。至此，控股股东昆仑投资通过以资抵债方式已全部偿还完毕关联方非经营资金占用款项。

（三）北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）对控股股东非经营性资金占用及清偿情况进行了专项核查，并出具了《广州市香雪制药股份有限公司控

股股东非经营性资金占用及清偿情况的专项核查报告》（德皓核字[2025]00000823号），认为截至2025年4月21日，控股股东不存在相关法律法规规定的其他非经营性占用公司资金的情形，具体详见同日公司在巨潮资讯网上发布的公告。

### 三、后续拟采取的措施

上述资金占用事项，公司管理层高度重视并及时进行了整改，已根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》有关要求进一步健全内部控制制度，持续完善内控运行程序，强化资金使用、内部审计、公司治理等方面的工作。

1、不断完善加强内控和风险管理体系建设，并将继续深入学习，严格执行相关法律法规及业务规则的要求，提高规范运作水平，杜绝类似事项的发生，保障公司和全体投资者的合法权益。

2、加强对项目的分析和风险管理，重大决策、重大事项、大额资金支付业务等，必须按照规定的权限和程序实行，降低决策失误的风险。加强业务流程执行管控，通过相应审批流程严格执行各类业务的授权审批，严格执行付款审批及资金管理流程。

3、加强财务人员学习培训，提升财务人员业务水平；加强财务部与业务部门的沟通，要求财务人员深入业务部门，切实掌握业务情况，以保障财务核算的真实性和准确性。

4、增加对交易及资金往来事项的事前审核及事后专项审计、增加专项项目审计，并将相关结论及时通告管理层，形成指导意见应用到管理实践中，指导内部管理工作的规范运作，明确责任部门和责任人对每个环节的具体要求和注意事项，及时发现和纠正问题。

5、加强对公司控股股东、董事、监事、高级管理人员等相关人员对证券法律法规的学习，加强对公司治理、财务规范核算、信息披露等方面的相关培训，不断提升规范意识和履职能力。

特此公告。

广州市香雪制药股份有限公司董事会

2025年4月23日