

广东太安堂药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明

二、附表

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于广东太安堂药业股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2022）第 410016 号

广东太安堂药业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审计准则审计了广东太安堂药业股份有限公司（以下简称太安堂公司）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2022 年 06 月 15 日签发了中兴华审字（2022）第 410058 号带有持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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）的要求，太安堂公司编制了后附的广东太安堂药业股份有限公司 2021 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是太安堂公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计太安堂公司 2021 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，除中兴华审字（2022）第 410058 号审计报告中“形成保留意见的基础”部分所述事项的影响

外，后附的汇总表在所有重大方面没有发现不一致。除了对太安堂公司实施 2021 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解太安堂公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2021 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为太安堂公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：太安堂股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2022 年 6 月 15 日

附表

广东太安堂药业股份有限公司
2021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：广东太安堂药业股份有限公司

金额单位：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 | 2021年期初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额（不含利息） | 2021年度占用资金的利息（如有） | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021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 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小 计 | --- | --- | --- | - | - | - | - | - | --- | --- |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 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 | 2021年初往来资金余额 | 2021年度往来累计发生金额（不含利息） | 2021年度往来资金的利息（如有） | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年末往来资金余额 | 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 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 太安堂（亳州）中药饮片有限公司 | 上市公司的全资子公司 | 其他应收款 | 876,362,606.81 | 1,072,247,769.60 | | 1,003,288,148.00 | 945,322,228.41 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 抚松太安堂长白山人参产业园有限公司 | 上市公司的全资子公司 | 其他应收款 | 308,350,194.43 | 35,666,945.00 | | | 344,017,139.43 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 抚松麒麟房地产开发有限公司 | 上市公司的全资子公司 | 其他应收款 | 10,999,999.99 | | | | 10,999,999.99 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 上海金皮宝制药有限公司 | 上市公司的全资子公司 | 其他应收款 | -837,927.45 | 14,788,089.50 | | 10,680,000.00 | 3,270,162.05 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 上海太安堂云健康科技有限公司 | 上市公司的全资子公司 | 其他应收款 | 165,167,353.15 | 9,245,000.00 | | 69,273,000.00 | 105,139,353.15 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 上海凯立实业发展有限公司 | 上市公司的全资子公司 | 其他应收款 | 31,944,102.54 | 9,174,724.34 | | 14,000,000.00 | 27,118,826.88 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 汕头市太安投资发展有限公司 | 2021年12月处置 | 其他应收款 | 273,527,413.35 | | | 273,527,413.35 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 潮州市潮安区金麒麟投资有限公司 | 上市公司的全资子公司 | 其他应收款 | 270,055,607.91 | 29,596,000.00 | | 12,286,471.41 | 287,365,136.50 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 麒麟药业（香港）有限公司 | 上市公司的全资子公司 | 其他应收款 | 7,000.00 | | | | 7,000.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 太安堂健康产业集团有限公司 | 上市公司的全资子公司 | 其他应收款 | 427,618.06 | 127,500.00 | | | 555,118.06 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 四川太安堂众意药业有限公司 | 上市公司的控股子公司 | 其他应收款 | 3,490,548.65 | | | | 3,490,548.65 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 湖北省房县月亮湾野生动物技术开发有限公司 | 上市公司的控股子公司 | 其他应收款 | 2,411,000.00 | 1,100,000.00 | | | 3,511,000.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 茂县太安堂麝业科技有限公司 | 上市公司的控股子公司 | 其他应收款 | | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东太安堂投资发展有限公司 | 2021年12月处置 | 其他应收款 | 1,783,456.62 | | | 1,783,456.62 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东宏兴集团股份有限公司 | 上市公司的控股子公司 | 其他应收款 | | 255,204,000.00 | | 250,181,840.79 | 5,022,159.21 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 太安堂云健康（香港）有限公司 | 上市公司的全资子公司 | 其他应收款 | 1,048.60 | 980.00 | | | 2,028.60 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 广州市倍康智慧信息科技有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | | 5,505.00 | | | 5,505.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 共青城博文投资管理合伙企业（有限合伙） | 受公司关键管理人员控制 | 其他应收款 | | 6,000.00 | | | 6,000.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 共青城云康投资管理合伙企业（有限合伙） | 受公司关键管理人员控制 | 其他应收款 | | 6,000.00 | | | 6,000.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广州太安堂实业投资有限公司 | 受同一母公司控制 | 其他应收款 | 400.00 | | | 400.00 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| 总 计 | --- | --- | --- | 1,943,690,422.66 | 1,427,218,513.44 | - | 1,635,020,730.17 | 1,735,888,205.93 | --- | --- |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：