

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



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（2023）第 410009 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”）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 28 日签发了中兴华审字（2023）第 410090 号无法表示意见审计报告。

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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》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 2022 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 2022 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，由于审计报告中“形成无法表示意见的基础”所述事项的影响，我们无法对太安堂公司编制的非经营性占用资金的情况汇总表发表审核意见。

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：广东太安堂药业股份有限公司 2022 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：

2023 年 4 月 28 日

附表

广东太安堂药业股份有限公司2022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：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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	太安堂集团有限公司（通过抚松太安堂长白山人参产业园有限公司）	控股股东	其他应收款	133,918,338.08				133,918,338.08	直接划款	非经营性占用
	太安堂集团有限公司（广东皮宝药品有限公司通过浙江沪粤杭科技有限公司）（注）	控股股东	其他应收款	55,182,419.70				55,182,419.70	直接划款	非经营性占用
	太安堂集团有限公司（广东太安堂药业股份有限公司通过锦奇（上海）医疗投资有限公司）	控股股东	其他会计科目	11,500,000.00				11,500,000.00	直接划款	非经营性占用
	太安堂集团有限公司（通过广东太安堂投资发展有限公司）	控股股东	其他应收款	62,000,000.00				62,000,000.00	直接划款	非经营性占用
	太安堂集团有限公司（广州金皮宝置业有限公司通过广东宏鼎房地产投资发展集团有限公司）	控股股东	其他应收款	133,029,391.59				133,029,391.59	直接划款	非经营性占用
	太安堂集团有限公司（广东康爱多数字健康科技有限公司通过南京佰智铭信息科技有限公司）	控股股东	其他应收款	5,000,000.00				5,000,000.00	直接划款	非经营性占用
	太安堂集团有限公司（通过广东腾瑞投资有限公司）	控股股东	其他应收款	36,230,000.00				36,230,000.00	直接划款	非经营性占用
	太安堂集团有限公司（经过汕头市太安投资发展有限公司通过汕头市合信房地产开发有限公司）	控股股东	其他应收款	20,000,000.00				20,000,000.00	直接划款	非经营性占用
小 计				456,860,149.37				456,860,149.37		
前大股东及其附属企业										
小 计										
总 计				456,860,149.37				456,860,149.37		

第 1 页

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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
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	全资子公司	其他应收款	945,322,228.41	30,884,920.00		373,017,137.55	603,190,010.86	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	全资子公司	其他应收款	344,017,139.43	7,137,300.00		27,162,900.00	323,991,539.43	往来款	非经营性往来
	抚松麒麟房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	10,999,999.99	4,010,000.00			15,009,999.99	往来款	非经营性往来
	上海金皮宝制药有限公司	全资子公司	其他应收款	3,270,162.05	45,592,601.25		48,862,763.30		往来款	非经营性往来
	上海太安堂云健康科技有限公司	全资子公司	其他应收款	105,139,353.15	6,500,400.00		901,400.00	110,738,353.15	往来款	非经营性往来
	上海凯立实业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	27,118,826.88	1,200,000.00		2,394,733.72	25,924,093.16	往来款	非经营性往来
	潮州市潮安区金麒麟投资有限公司	全资子公司	其他应收款	287,365,136.50	71,076,117.03		93,082,397.78	265,358,855.75	往来款	非经营性往来
	麒麟药业（香港）有限公司	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	全资子公司	其他应收款	555,118.06				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	全资子公司	其他应收款	3,490,548.65			3,490,548.65		往来款	非经营性往来
	湖北省房县月高湾野生动物技术开发有限公司	全资子公司	其他应收款	3,511,000.00	200,000.00			3,711,000.00	往来款	非经营性往来
	茂县太安堂麝业科技有限公司	全资子公司	其他应收款	50,000.00	300,000.00			350,000.00	往来款	非经营性往来
	广东宏兴集团股份有限公司	全资子公司	其他应收款	5,022,159.21	2,018,000.00		6,375,474.43	664,684.78	往来款	非经营性往来
	太安堂云健康（香港）有限公司	全资子公司	其他应收款	2,028.60			2,028.60		往来款	非经营性往来
	广东皮宝药品有限公司	全资子公司	其他应收款	-6,375,128.25	168,942,985.00		123,133,694.80	39,434,161.95	往来款	非经营性往来
	广东康爱多数字健康科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-3,800,000.00	61,958,125.60		1,500,000.00	56,658,125.60	往来款	非经营性往来
爱思特药业有限公司	全资子公司	其他应收款	555,118.06	7,850.00			562,968.06	往来款	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				1,726,250,690.74	399,828,298.88		679,923,078.83	1,446,155,910.79		
注：控股股东太安堂集团公司经过广东皮宝药品有限公司通过浙江沪粤杭科技有限公司占用非经营性资金55,182,419.70元已于2023年1月6日前清偿。										
法定代表人：					主管会计工作的负责人：					