

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[2024]第 ZG11262 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[2024]第 ZG11262 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”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 19 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZG11261 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(2023 年修订)》的相关规定编制了后附的 2023 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、合法和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 2023 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 2023 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 2023 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)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)

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

2024年4月19日

青岛百洋医药股份有限公司 2023 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：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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	-	-	-						-	-
其他关联方及附属企业										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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	-	8,138,425.96	-	8,138,425.96	-	房租	经营性往来
	百洋医药集团有限公司	控股股东	应收账款	32,402.98	3,299,024.27	-	3,322,647.25	8,780.00	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	-	618,510.46	-	-	618,510.46	房租	经营性往来
	青岛百洋制药有限公司	控股股东控制的其他企业	预付账款	5,116,203.49	24,791,579.94	-	28,277,630.07	1,630,153.36	采购	经营性往来
	青岛百洋制药有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	-	8,691,516.78	-	7,096,273.42	1,595,243.36	服务	经营性往来

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	青岛百洋制药有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款	-	24,556.40	-	24,556.40	-	服务	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	应收账款	11,334.00	5,400.00	-	16,734.00	-	服务	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	应收账款	-	23,300.00	-	23,300.00	-	服务	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	-	21,578.91	-	21,578.91	-	服务	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	61,041.42	674,189.73	-	663,020.21	72,210.94	货款	经营性往来
	青岛掌上医讯信息技术有限公司	公司控股股东子企业	应收账款	-	582.70	-	582.70	-	货款	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	-	300.00	-	-	300.00	押金	经营性往来
	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	-	186,300.00	-	-	186,300.00	押金	经营性往来
	上海黄海制药有限责任公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	-	20,000.00	-	20,000.00	-	服务	经营性往来
	苏州方科生物科技有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	-	34,800.00	-	34,800.00	-	服务	经营性往来
	苏州同心医疗科技股份有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	-	60,000.00	-	60,000.00	-	服务	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	-	2,061,163.70	-	2,061,163.70	-	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
上市公司的子公司及其附属企业	北京承善堂健康科技有限公司	子公司	其他应收款	22,780,839.82	4,380,000.00	685,405.25	4,350,000.00	23,496,245.07	往来款	非经营性往来
	江西百洋医药有限公司	子公司	其他应收款	49,446,947.27	-	1,710,742.82	-	51,157,690.09	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	56,239,093.57	236,411,945.05	-	227,088,043.13	65,562,995.49	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	24,448,454.14	50,000,000.00	-	8,531,051.86	65,917,402.28	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	-	157,188.41	-	122,279.46	34,908.95	房租、服务	经营性往来

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	青岛百洋健康药房连锁有限公司	子公司	应收账款	8,389,192.42	248,519,129.31	-	245,369,195.29	11,539,126.44	货款	经营性往来
	青岛百洋盛汇医疗设备有限公司	子公司	其他应收款	24,000,000.00	-	407,319.75	20,407,319.75	4,000,000.00	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	39,078,053.14	10,200,000.00	1,632,660.21	-	50,910,713.35	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	-	-	2,126,928.00	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	1,627,193.89	23,405,250.24	-	21,943,468.74	3,088,975.39	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	-	20,483,000.35	-	15,578,432.21	4,904,568.14	采购	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	34,429,921.20	50,000,000.00	1,864,378.42	-	86,294,299.62	往来款	非经营性往来
	青岛百洋易美科技有限公司	子公司	其他应收款	-	190,609.94	-	190,609.94	-	房租	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	42,000,000.00	7,000,000.00	1,477,398.85	8,000,000.00	42,477,398.85	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	-	2,744,871.54	-	2,744,871.54	-	房租、服务	经营性往来
	青岛百洋挑剔喵科技有限公司	子公司	其他应收款	-	546,999.03	-	546,999.03	-	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	预付账款	4,789,024.42	5,297,985.84	-	10,087,010.26	-	采购	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	-	73,276.88	-	73,276.88	-	房租	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	132,113,171.83	20,000,000.00	4,483,887.09	44,425,995.54	112,171,063.38	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	71,319.24	9,292,591.01	-	9,363,910.25	-	货款	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	54,408,969.13	52,500,000.00	2,888,663.57	52,200,778.29	57,596,854.41	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	-	3,850,000.00	-	3,850,000.00	-	房租	经营性往来
	柏元医学科技(山东)有限公司	子公司	其他应收款	3,500,000.00	-	142,561.91	142,561.91	3,500,000.00	往来款	非经营性往来
	青岛百洋医药物流有限公司	子公司	其他应收款	936,000.00	936,000.00	-	-	1,872,000.00	服务	经营性往来
	天津百洋医药有限公司	子公司	其他应收款	6,714,690.28	17,000,000.00	207,900.47	9,707,900.47	14,214,690.28	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	-	216,604.00	-	3,467.40	213,136.60	货款	经营性往来

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	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	-	203,462.26	-	126,494.75	76,967.51	服务	经营性往来
	青岛普泰科生物医药科技有限公司	原子公司, 已出售	其他应收款	45,949.29	110,389.06	-	156,338.35	-	房租	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	121,165.20	13,055.26	-	-	134,220.46	采购	经营性往来
	安士制药(中山)有限公司	公司重大影响的企业	应收账款	-	160,614,274.14	-	153,909,401.07	6,704,873.07	服务	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	-	1,017,800.00	-	267,800.00	750,000.00	采购	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	-	-	80,821.05	房租	经营性往来
	重药万维(北京)医药有限公司(北京万维医药有限公司)	原子公司, 已出售	应收账款	2,582,414.50	8,548,283.03	-	11,130,697.53	-	货款	经营性往来
	北京百洋汇康智慧药房有限公司	原子公司, 已出售	应收账款	3,500,168.00	13,676,453.16	-	17,176,621.16	-	货款	经营性往来
	北京华科先锋医疗器械有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	-	352,385.78	-	-	352,385.78	房租	经营性往来
总计	-	-	-	516,443,549.23	998,718,456.73	15,500,918.34	917,255,237.43	613,407,686.87		-

本表已于 2024 年 4 月 19 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： _____