


关于安徽丰原药业股份有限公司 **2023** 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

关于安徽丰原药业股份有限公司 2023 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中证天通（2024）证审字 21120029-1 号

安徽丰原药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了安徽丰原药业股份有限公司（以下简称“丰原药业”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2024 年 4 月 24 日出具了标准无保留意见的审计报告（审计报告编号：中证天通（2024）证审字 2112-0029-1 号）。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号）的要求，丰原药业编制了本专项说明所附的 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”）。

如实编制和对外披露这些情况，并确保其真实性、合法性及完整性是丰原药业的责任。我们对汇总表所载信息与我们审计丰原药业 2023 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对丰原药业实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解丰原药业的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明所附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供丰原药业为 2023 年年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。

附表：安徽丰原药业股份有限公司 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

中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 · 北京

中国注册会计师：赵权
(项目合伙人)

中国注册会计师：王丹

2024 年 4 月 24 日

安徽丰原药业股份有限公司 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：万元

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	—	—	—						—	—
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—
其他关联资金往来	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 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（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 年期末往来资金余额	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										
上市公司的子公司及其附属企业	安徽泰服医药有限公司	全资子公司	应收账款	3,123.65	36,299.38		33,650.28	5,772.74	货款	经营性往来
	安徽丰原医药营销有限公司	全资子公司	应收账款	11.82	251.84		223.44	40.22	货款	经营性往来
	安徽丰原医药进出口有限公司	全资子公司	应收账款	18.35	846.33		839.73	24.95	货款	经营性往来
	安徽丰原铜陵医药有限公司	全资子公司	应收账款				5.08		货款	经营性往来
	安徽丰原大药房连锁有限公司	全资子公司	应收账款				2.40		货款	经营性往来
	安徽丰原蚌埠医药有限公司	全资子公司	应收账款				10.80		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
	安徽丰原明胶有限公司	全资子公司	应收账款		0.60		0.60		货款	经营性往来
	安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	全资子公司	应收账款		0.05		0.05		货款	经营性往来
	合肥丰原医药发展有限公司	全资子公司	应收账款		0.09		0.09		货款	经营性往来
	蚌埠丰原医药科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款	832.38	1,588.63	30.63	1,860.01	591.64	往来款	非经营性往来
	安徽丰原利康制药有限公司	全资子公司	其他应收款	11,414.69	13,228.84	405.82	11,578.32	13,471.03	往来款	非经营性往来
	安徽丰原大药房连锁有限公司	全资子公司	其他应收款	15,601.62	20,485.21	266.14	19,328.88	17,024.08	往来款	非经营性往来
	安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	全资子公司	其他应收款	1,118.21	1,185.68	36.28	1,196.84	1,143.32	往来款	非经营性往来
	安徽丰原医药营销有限公司	全资子公司	其他应收款	17,204.52	19,366.77	594.93	18,255.36	18,910.86	往来款	非经营性往来
	安徽丰原铜陵医药有限公司	全资子公司	其他应收款	3,079.40	3,955.96	123.64	3,084.46	4,074.55	往来款	非经营性往来
	安徽丰原蚌埠医药有限公司	全资子公司	其他应收款	4,082.88	22,074.79	133.80	9,862.32	16,429.15	往来款	非经营性往来
	淮南泰复制药有限公司	全资子公司	其他应收款	2,136.38	2,578.58	66.95	2,230.84	2,551.07	往来款	非经营性往来
	安徽裕康新材料有限公司	非全资子公司	其他应收款	12.34	9.78			22.12	往来款	非经营性往来
	安徽裕康新材料有限公司	非全资子公司	其他应收款	9,558.33	9,539.21	1,016.63	460.00	19,654.17	内部借款	非经营性占用
	安徽泰服医药有限公司	全资子公司	其他应收款	2.47	2.46		3.26	1.66	往来款	非经营性往来
	蚌埠丰原涂山制药有限公司	全资子公司	其他应收款		488.82		488.82		往来款	非经营性往来
总计	—	—	—	68,197.03	131,921.30	2,674.81	103,081.59	99,711.55	—	—

法定代表人：何宏满

主管会计工作的负责人：李俊

会计机构负责人：陈志锐