

关于新疆百花村医药集团股份有限公司  
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

希会其字（2026）0928 号

# 目 录

一、专项说明 .....	(1-2)
二、年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 .....	(3)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2026)0928号

## 关于新疆百花村医药集团股份有限公司 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

新疆百花村医药集团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新疆百花村医药集团股份有限公司(以下简称贵公司)2025年度财务报表，包括2025年12月31日合并及母公司资产负债表，2025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2026年3月26日出具了希会审字(2026)0927号无保留意见的审计报告。

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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的新疆百花村医药集团股份有限公司2025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、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2025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。除了对贵公司实施2025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。为了更好地理解贵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2025年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为贵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：新疆百花村医药集团股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他  
关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：杨树杰  
中国注册会计师：程文静  
2026 年 3 月 26 日



**关于新疆百花村医药集团股份有限公司  
2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表**

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										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
										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
										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系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	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	南京黄龙生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	45.97			45.97		往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	康缘华威医药有限公司	本公司联营企业	应收账款	323.12	196.50		210.62	309.00	项目款	经营性往来
	康缘华威医药有限公司	本公司联营企业	其他反映占用实质科目	179.63	615.05		598.50	196.18	项目款	经营性往来
	辽宁北峰药业有限公司	本公司联营企业的子公司	应收账款	13.06	0.40		13.06	0.40	服务款	经营性往来
总计	/	/	/	561.78	811.95		868.15	505.58	/	/



姓名 杨树杰  
Full name 杨树杰  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1984-10-15  
Date of birth 1984-10-15  
工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 612322198410154915  
Identity card No. 612322198410154915



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



杨树杰 610100471431

年      月      日

证书编号：  
No. of Certificate

610100471431

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

陕西省注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

2008 年 12 月 18 日



程文静

姓名	女
Full name	女
性别	
Sex	1993-09-27
出生日期	希格玛会计师事务所(特
Date of birth	殊普通合伙)新疆分所
工作单位	
Working unit	622102199309275261
身份证号码	
Identity card No.	



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate  
610100470186

批准注册协会:新疆注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of issuance  
2023 03 14  
年 月 日  
/y /m /d





# 营业执照

(副本)<sub>(10-1)</sub>

统一社会信用代码  
9161013607340169X2



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 叁仟万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年06月28日

执行事务合伙人 曹爱民（曹爱民）

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围 一般项目：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2025 年 04 月 07 日



# 会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：曹爱民

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会（2013）28号

批准执业日期：2013年6月27日

证书序号：0020998

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：陕西省财政厅

2024年4月24日

中华人民共和国财政部制