

**关于东北制药集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于东北制药集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

东北制药集团股份有限公司 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 1-1

关于东北制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的专项说明

致同专字（2023）第 110A004367 号

东北制药集团股份有限公司全体股东：

我们接受东北制药集团股份有限公司（以下简称“东北制药公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了东北制药公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 110A005186 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，东北制药公司编制了本专项说明所附的东北制药集团股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东北制药公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东北制药公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对东北制药公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2022 年度东北制药公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供东北制药公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年三月二十八日

东北制药集团股份有限公司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：东北制药集团股份有限公司

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	2022年年初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2022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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其他关联方资金往来	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年度偿还累计发生金额	2022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	营口大医院有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	3,843.64	6,684.08	-	5,230.96	5,296.75	销售商品	经营性往来
	营口市中医院	同受最终控制方控制	应收账款	274.81	281.39	-	183.84	372.36	销售商品	经营性往来
	营口市妇产医院	同受最终控制方控制	应收账款	171.03	-	-	-	171.03	销售商品	经营性往来
	四川达兴能源有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	589.97	-	583.74	6.23	销售商品	经营性往来
	四川省达州钢铁集团有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	66.70	71.11	-	130.72	7.09	销售商品	经营性往来
	中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	7.75	-	-	7.75	-	保证金	经营性往来
	中兴-沈阳商业大厦(集团)股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	3.67	-	-	3.67	-	支付房租	经营性往来
	沈阳方迪置业有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	10.00	-	-	0.02	9.98	预付服务费	经营性往来
	天津航空有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.01	-	-	0.01	销售商品	经营性往来
	福州航空有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.03	-	-	0.03	销售商品	经营性往来
	北京首都航空有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.07	-	-	0.07	销售商品	经营性往来
	金鹿(北京)公务航空有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.06	-	-	0.06	销售商品	经营性往来
	海南航空航空物业服务有限责任公司重庆分公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.14	-	-	0.14	销售商品	经营性往来
	西部航空有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.00	-	-	0.00	销售商品	经营性往来
云南祥鹏航空有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.02	-	-	0.02	销售商品	经营性往来	
四川省达州钢铁集团有限责任公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	64.75	-	33.25	31.50	31.50	保证金	经营性往来
总计				4,377.60	7,691.63	-	6,173.95	5,895.27	-	-

本表已于2023年3月28日获第九届董事会第十五次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

闫磊



姓名 闫磊
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1976-10-20
 Date of birth
 工作单位 新蔡县广信联合会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 412828197610200019
 Identity card No.



年检登记
 Renewal Registration
 年检合格，继续有效一年。
 State is valid for another year after

证书编号
 No. of Certificate
 412828197610200019
 批准注册协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期
 Date of Issuance
 2006 12 15

2007年5月9日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：闫磊
 证书编号：412828197610200019

This certificate is valid for another year after this renewal.

2008年4月

2009年3月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree to be taken out by another institute

同意调入
 Agree to be taken in by another institute

2008年12月4日

2009年12月4日

注意事项

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. Its transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

张崇



姓 名 张崇
 Full name 张崇
 性 别 男
 Sex 男
 出生日期 1983-09-23
 Date of birth 1983-09-23
 工作单位 立信大华会计师事务所有限公司
 Working unit 立信大华会计师事务所有限公司
 身份证号码 12822198309232157
 Identity card No. 12822198309232157



证书编号: 110001610215
 No. of Certificate
 批准注册分会 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇一〇年 月 日
 Date of Issue

2011年3月1日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



年 月 日

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调转
 Agree the holder to be transferred

转出 签字盖章
 转出 签字盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年 5月 30日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入 签字盖章
 转入 签字盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年 5月 30日

转出: 立信大华分所, 2017.5.4

转入: 大华, 2017.5.4

1. 注册会计师转所, 必须经原的委托方出具委托书。
2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改、伪造、变造、冒用、损毁、遗失、过期、失效、不得用于非注册会计师协会业务。
3. 本证书如遗失, 原注册的主管注册会计师协会应当及时声明作废旧。

NOTES

1. When practicing, the certificate shall not be used for other purposes.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. Transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting advisory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 北京华远惠风会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 惠琦

主任会计师: 惠琦

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本)
(20-1)



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 致同会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
负责人 李惠琦

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围
审核企业财务报表；出具审计报告；验资；清算财务报告；分立、合并、建设、重组、收购、兼并、清算、破产清算、资产评估、咨询、法律、税务、企业管理咨询、财务管理、内部控制、风险管理、企业治理、其他会计、税务、法律、咨询、企业管理咨询、其他经营活动；依法批准的业务项目，开展经营活动；法律、法规和国务院有关部门批准、备案、许可、登记、注册、备案、许可、登记的经营活动；法律、法规和国务院有关部门批准的经营活动。

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2022年03月10日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制