

通化金马药业集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的

专项说明

2023 年度



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126
(传真) FAX: (010) 88354837
(邮编) POSTCODE: 100044
(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants

关于通化金马药业集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中准专字[2024]2220 号

通化金马药业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通化金马药业集团股份有限公司（以下简称通化金马）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 18 日签发了中准审字[2024]2081 号标准无保留意见的审计报告。

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）的相关规定，通化金马编制了列示于本专项说明所附的 2023 年度通化金马控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是通化金马的责任。我们对情况表所载资料与我所审计通化金马 2023 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现重大不一致的情况。除了对通化金马实施 2023 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解通化金马的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅

读。

本专项说明仅作为通化金马披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：

通化金马药业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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘昆

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：胡莹莹

二〇二四年四月十八日

主题词：通化金马药业集团股份有限公司 关联方资金占用 专项报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

附件

公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

被审计单位：通化金马药业集团股份有限公司

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2023年度占用资金的利息	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
现大股东及其附属企业								-		
								-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业								-		
								-		
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年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含占用资金利息）	2023年度往来资金的利息	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
上市公司的子公司及其附属企业	苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）	孙公司	其他应收款	157,343,751.40				157,343,751.40	往来借款	非经营性往来
	通化神源药业有限公司	子公司	其他应收款	7,664,201.37	109,715.79		800.00	7,773,117.16	往来借款	非经营性往来
	长春华洋高科技有限公司	子公司	其他应收款	48,300,200.00	20,197,900.00		6,202,000.00	62,296,100.00	往来借款	非经营性往来
	哈尔滨圣泰汉麻科技有限公司	孙公司	其他应收款	3,000,000.00				3,000,000.00	往来借款	非经营性往来
	黑龙江圣泰汉麻科技有限公司	孙公司	其他应收款	1,140,000.00				1,140,000.00	往来借款	非经营性往来
	安阳市源首生物药业有限责任公司	孙公司	其他应收款	2,000,000.00				2,000,000.00	往来借款	非经营性往来
	北京民康百草医药科技有限公司	联营企业	其他应收款	200,000.00	450,000.00			650,000.00	咨询费	经营性往来
	成都永康制药有限公司	孙公司	其他应收款	-	59,778,608.85		59,778,608.85	-	往来借款	非经营性往来
	重庆泰盟医药有限公司	孙公司	应收账款	3,930,411.58			90,045.00	3,840,366.58	销售款	经营性往来
小计				223,578,564.35	80,536,224.64	-	66,071,453.85	238,043,335.14		
关联自然人及其控制的法人								-		
								-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				223,578,564.35	80,536,224.64	-	66,071,453.85	238,043,335.14		