

**关于通化东宝药业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：通化东宝药业股份有限公司

审计单位：中准会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88356126

本报告仅供通化东宝为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

关于通化东宝药业股份有限公司 2023 年度  
往来情况汇总表  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

汇总表的专项报告

中准会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二四年三月二十七日



主题词：通化东宝药业股份有限公司 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

Address: No.22, South Road, Haidian District, Beijing, Postal Code: 100044

Tel: 010-88356126

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

## 关于通化东宝药业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项报告

中准专字[2024]2199号

### 通化东宝药业股份有限公司全体股东：

我们审计了通化东宝药业股份有限公司（以下简称通化东宝）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 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2024 年 3 月 27 日出具了报告号为中准审字[2024]2023 号的无保留意见审计报告。

通化东宝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）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、合法和完整是通化东宝管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计通化东宝 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。

为了更好地理解通化东宝 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。

本报告仅供通化东宝为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：通化东宝药业股份有限公司 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

中准会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二四年三月二十七日

主题词：通化东宝药业股份有限公司 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



附表 2

关于通化东宝药业股份有限公司

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
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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（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
控股股东、实际控制人及其附属企业	通化东宝医药经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6,142,500.00	2,583,300.00		8,142,500.00	583,300.00	销售药品	经营性往来
	吉林恒德环保有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		5,380,801.00		5,380,801.00		出租设备、出售蒸汽	经营性往来
	通化东宝五药有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	4,980,362.00		4,980,362.00	-	提供加工服务	经营性往来
	通化本草生物科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	432,239.56	766,006.31		1,198,246.17	-0.30	出租场地、出售蒸汽	经营性往来
	通化丽景能源热力有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	830,503.79		830,503.79	-	接受供暖服务	经营性往来
	通化鸿宝药业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	793,373.00		793,373.00	-	提供加工服务	经营性往来
	通化东宝集团进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	20,448,173.10		4,313,440.45	16,134,732.65	进口物资预付款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	长春东宝药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	44,788,408.15	405,000.00		75,000.00	45,118,408.15	往来款	非经营性往来
	通化东宝环保建材股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	18,230,504.34			6,443,189.00	11,787,315.34	往来款	非经营性往来
	通化东宝金	上市公司的	其他应	56,130,858.20				56,130,858.20	应收股利	非经营

	弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	附属企业	收款							性往来
	东宝紫星（杭州）生物医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	70,657,422.71	123,187,925.43		20,000,000.00	173,845,348.14	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	上海桔医网络科技有限公司	合营企业	其他应收款	1,500,000.00				1,500,000.00	慢病平台技术服务费	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海桔医网络科技有限公司	合营企业	应收账款	30,660.00	198,660.00		229,320.00	-	销售医疗器械	经营性往来
总计	/	/	/	197,912,592.96	159,574,104.63	-	52,386,735.41	305,099,962.18	/	/