

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

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110001702022934000386
报告名称：	关联方资金占用专项审计
报告文号：	中准专字[2022]2145号
被审（验）单位名称：	通化东宝药业股份有限公司
会计师事务所名称：	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年04月15日
报备日期：	2022年04月13日
签字人员：	刘昆(220100010016)， 刘凤娟(220100680001)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

关于通化东宝药业股份有限公司 2021 年度
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）
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 的专项报告

中准专字[2022]2145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）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 15 日出具了报告号为中准审字[2022]2032 号的标准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和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号，2017 年修订）及《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定编制了后附的 2021 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 2021 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 2021 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 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

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
刘昆
220100010016

中国注册会计师：

中国注册会计师
刘凤娟
220100880001

二〇二二年四月十五日

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：010-88356128

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

Postal code: 100044

Tel: 010-88356128

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

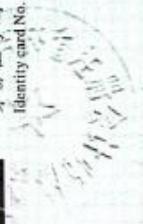
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	通化东宝医药经营有限公司	同受大股东控制	应收账款	3,207,368.20	689,000.00		3,207,368.20	689,000.00	销售药品	经营性往来
	通化东宝金弘基房	同受大股东控制	应收账款	1,015,995.69			1,015,995.69		销售建材	经营性往来

	地产开发有限公司									
	东宝实业集团有限公司（通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县分公司丽景书香苑项目）	同受大股东控制	应收账款	12,521,296.86			12,521,296.86		销售建材	经营性往来
	吉林恒德环保有限公司	同受大股东控制	其他应收款	257,986.00	14,393,240.80		14,400,000.00	251,226.80	出租设备、出售蒸汽；接受污水处理劳务	经营性往来
	通化东宝进出口有限公司	同受大股东控制	预付账款		2,679,300.21		2,645,085.09	34,215.12	进口物资代理费	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	其他应收款	44,194,272.84	404,714.89			44,598,987.73	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	其他应收款	52,629,490.52			26,396,522.18	26,232,968.34	往来款、应收股利	非经营性往来
	通化东宝金弘基房	特殊目的主体	其他应收款	86,961,028.90			20,830,170.70	66,130,858.20	应收股利	非经营性往来

	地产开发有限公司 通化县第一分公司									
	东宝紫星 (杭州) 生物医药有限公司	子公司	其他应 收款		11,592,619.35			11,592,619.35	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	4,037,936.90		4,037,936.90	1,500,000.00	慢病平 台技术 及市场 服务费	非经营 性往来
总计				202,287,439.01	33,796,812.15	-	85,054,375.62	151,029,875.54		



姓名 刘凤娟
 Full name 刘凤娟
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1972-09-04
 Date of birth 1972-09-04
 工作单位 中准会计师事务所(特殊普通
 Working unit 合伙)吉林分所
 身份证号码 220322197209042402
 Identity card No. 220322197209042402



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.

吉林省注册会计师协会
2020年度任职资格审查合格
吉林省注册会计师协会
2019年度任职资格审查合格

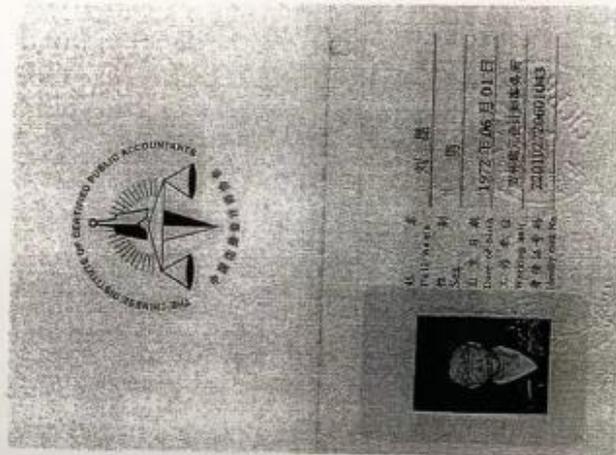
6

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.

年 月 日
夕 月 日

7



财政部、证监会发布从事证券服务业 务会计师事务所备案名单及基本信息

2020-11-09 03:09

新《证券法》于2020年3月1日起施行，会计师事务所从事证券服务，应当报国务院证券监督管理机构和国务院有关主管部门备案。

近日，财政部、证监会发布截至2020年10月10日的从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息。

备案会计师事务所名单如下：

序号	会计师事务所名称
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

序号	会计师事务所名称
10	广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
31	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

序号	会计师事务所名称
32	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
33	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
34	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
35	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
36	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
37	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
38	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
39	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
40	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
41	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
42	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
43	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
45	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）

详细信息见财政部和证监会网站。原文链接：

财政部：

http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102_3614971.htm

证监会：

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgjgba/202011/t20201102_385509.html

证书序号: 0011835

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: 北京市财政局
 二〇一三年四月十六日
 中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中准会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 田雍

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000170

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可[2013]0062号

2013年10月11日



统一社会信用代码

91110108082889906D

营业执照

(副本) (4-2)



扫描二维码
“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 中准会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 田雍

经营范围 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、变更登记等申请；代理记帐；出具审计报告、纳税申报；基本建设资金管理；管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2013年10月28日
合伙期限 2013年10月28日 至 2063年10月27日
主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D



登记机关

2020年 07月 01日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制