

吉林敖东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



关于吉林敖东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 的专项报告

中准专字[2024]2216号

吉林敖东药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了吉林敖东药业集团股份有限公司（以下简称“吉林敖东”）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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 16 日出具了报告号为“中准审字[2024]2077 号”的无保留意见审计报告。

吉林敖东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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年修订）》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、合法和完整是吉林敖东管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计吉林敖东 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。

为了更好地理解吉林敖东 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。

本报告仅供吉林敖东为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

附送件：吉林敖东药业集团股份有限公司 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·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：



二〇二四年四月十六日

主题词：吉林敖东药业集团股份有限公司

关联方资金占用

专项说明

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

吉林敖东药业集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

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年度偿还累计发生额	2023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										
	吉林敖东鹿业有限责任公司	子公司	其他应收款		9,508,487.40		9,108,487.40	400,000.00	支持子公司经营而提供的资金	经营性往来
	北京英伟奇信息咨询有限公司	子公司	其他应收款	794,318.58			144,000.00	650,318.58	支持子公司经营而提供的资金	经营性往来
	吉林敖东生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款	14,982,414.28	9,000,000.00	583,355.31	8,431,787.88	16,133,981.71	支持子公司经营而提供的资金	经营性往来
	吉林敖东大药房连锁有限公司	子公司	其他应收款	35,000,000.00			15,000,000.00	20,000,000.00	支持子公司经营而提供的资金	经营性往来
	敖东大药房连锁(延边州)有限责任公司	子公司	其他应收款	2,034,014.59			2,034,014.59	-	支持子公司经营而提供的资金	经营性往来
	敖东国际(香港)实业有限公司	子公司	其他应收款	13,650.00				13,650.00	支持子公司经营而提供的资金	经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
	延边宝利祥蜂业股份有限公司	该公司董事长与本公司副董事长、总经理为兄妹关系	应收账款	266,735.77	99,926.00		213,252.50	153,409.27	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业										
	延边宝利祥蜂业股份有限公司	该公司董事长与本公司副董事长、总经理为兄妹关系	预付账款		3,345,452.80		2,937,467.80	407,985.00	采购商品	经营性往来
总计				53,091,133.22	21,953,866.20	583,355.31	37,869,010.17	37,759,344.56		

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人(会计主管人员):

