

控股股东及其他关联方资金占用情况的

专项说明

天职业字[2019] 17658 号

东北制药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了东北制药集团股份有限公司（以下简称“东北制药”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2019年4月1日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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）的规定，东北制药编制了后附的2018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管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，东北制药汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解东北制药2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国·北京

二〇一九年四月一日

中国注册会计师：

（项目合伙人）：

中国注册会计师：

王君

李志忠

扫码核对备案信息

2018 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：人民币万元

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	2018 年期初 占用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 占用资金的 利息(如有)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 年 期末占用 资金余额	占用形 成原因	占用性质
大股东及其 附属企业										
小计										
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	2018 年期初 占用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 占用资金的 利息(如有)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 年 期末占用 资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	营口市中医院	本公司大股 东控股企业	应收账款	210.65			116.23	94.42	销售商品	经营性 资金往来
	营口市妇产儿童医院	本公司大股 东控股企业	应收账款	151.96	190.07		171.00	171.03	销售商品	经营性 资金往来
	营口人民医院	本公司大股 东控股企业	应收账款		451.14		10.00	441.14	销售商品	经营性 资金往来
小计				362.61	641.21		297.23	706.59		

2018 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：人民币万元

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	2018 年期初 占用资金 余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 占用资金的 利息(如有)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 年期 末占用资 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	东北制药集团辽宁生物医药 有限公司	本公司 子公司	其他流动 资产	4,500.00		124.16	4,624.16		委托贷款	非经营性往来
	东北制药集团供销有限公司	本公司 子公司	其他流动 资产		5,000.00	154.06	154.06	5,000.00	委托贷款	非经营性往来
小计				4,500.00	5,000.00	278.22	4778.22	5,000.00		
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计				4,862.61	5,641.21	278.22	5075.45	5,706.59		

法定代表人：魏海军

主管会计工作负责人：张利东

会计机构负责人：周雅娜