

**关于东北制药集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于东北制药集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

东北制药集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表 1-1

关于东北制药集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2021）第 110A002315 号

东北制药集团股份有限公司全体股东：

我们接受东北制药集团股份有限公司（以下简称“东北制药公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了东北制药公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2021）第 110A003372 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的要求，东北制药公司编制了本专项说明所附的东北制药集团股份有限公司 2020 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公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东北制药公司 2020 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对东北制药公司实施于 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2020 年度东北制药公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供东北制药公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



闫磊

中国注册会计师



张镒

二〇二一年三月十六日

东北制药集团股份有限公司 2020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：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计		-	-							
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	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	方大群众（营口）医院有限公司	本公司大股东控股企业	应收账款	2,330.96	308.23			2,639.19	销售商品	经营性往来
	营口市中医院	本公司大股东控股企业	应收账款	239.95			10.74	229.21	销售商品	经营性往来
	营口市妇产儿童医院	本公司大股东控股企业	应收账款	171.03				171.03	销售商品	经营性往来
	北京方大炭素科技有限公司	本公司大股东控股企业	应收账款		1.47			1.47	销售商品	经营性往来
	中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	本公司大股东控股企业	其他应收款	5.50	2.25			7.75	保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计		-	-	2,747.44	311.95		10.74	3,048.65		

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



姓名 闫磊
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-10-20
Date of birth
工作单位 新蔡县广信联合会计师事务所
Working unit
身份证号码 412828197610200019
Identity card No.

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.



证书编号
No. of Certificate
411500040007
发证日期
Date of Issue
2006.12



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.



2008.12.17



证书编号 411500040007

This certificate is valid for another year after this renewal.



2009.3.31

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.

2007.5.19

注意事项

1. 注册会计师应当妥善保管证书，不得涂改、伪造、出借、转让。
2. 注册会计师应当妥善保管证书，不得涂改、伪造、出借、转让。
3. 注册会计师应当妥善保管证书，不得涂改、伪造、出借、转让。
4. 注册会计师应当妥善保管证书，不得涂改、伪造、出借、转让。

NOTES

1. Wherein the CPA shall妥善保管 the certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, alteration and forgery.
3. The CPA shall妥善保管 the certificate when necessary.
4. The CPA shall妥善保管 the certificate when necessary.



姓名: 张萌
Full Name: 张萌
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1976-05-24
Date of Birth: 1976-05-24
工作单位: 北京明光会计师事务所有限责任公司
Working Unit: 北京明光会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 110101197605244534
Identity Card No.: 110101197605244534

年度检验
Annual Renewal



本证书有效
This certificate is valid
2010 年后
after



证书编号: 110000160286

证书编号: 110000160286
北京注册会计师协会

发证日期: 2010.05.24

发证日期: 2010.05.24

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效
This certificate is valid
2014 年后
after



2014 2015



记
ation

证书编号: 110000160286

证书编号: 110000160286
This certificate is valid
2016 年后
after



2016 2017



注册会计师工作年度检查事项登记
Registration of the Annual Check-up Item by a CPA

注册会计师
CPA

张萌

2014 年 5 月 24 日

注册会计师
CPA

张萌

2014 年 5 月 24 日

注册会计师工作年度检查事项登记
Registration of the Annual Check-up Item by a CPA

注册会计师
CPA

张萌

2014 年 5 月 24 日

注册会计师
CPA

张萌

2014 年 5 月 24 日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 普通合伙会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

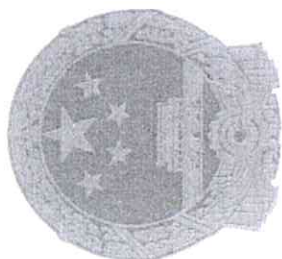
批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:

北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





此件仅用于业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



(副本)(20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 李惠琦

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

审计企业会计报表，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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2020年12月31日）
企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关



2020年10月09日