

通化东宝药业股份有限公司控股股东  
及关联方资金占用和担保情况的专项说明  
2018 年度



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 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中准专字[2019]2035号

通化东宝药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了贵公司 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、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 15 日签发了中准审字【2019】2023 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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，贵公司编制了列示于本专项说明所附的 2018 年度贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司 2018 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现重大不一致的情况。除了对贵公司实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：通化东宝药业股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

zhongzhun CPA

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：



二〇一九年四月十五日

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：010-88356126

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

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

公司2018年度控股股东及关联方资金占用情况汇总表

资金占用方类别	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(不含占用资金的利息)	2018年度占用资金的利息	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
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	同受大股东控制	应收账款	5,214,721.29	5,596,872.98		4,366,544.58	6,445,049.69	经营性占用	销售药品
	通化东宝进出口有限公司	同受大股东控制	应收账款	1,787,860.83			1,787,860.83	-	经营性占用	代理出口药品
	通化东宝金弘基房地产开发有限公司	同受大股东控制	应收账款	2,527,381.59			1,001,080.00	1,526,301.59	经营性占用	销售建材
	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	7,642,941.50				7,642,941.50	经营性占用	销售建材
	通化东宝进出口有限公司	同受大股东控制	预付款项	25,393,119.13			25,393,119.13	-	经营性占用	代理采购原材料及设备
	华广生物技术(平潭)有限公司	联营公司的孙公司	预付款项	303,600.00	2,943,800.00		3,657,000.00	-409,600.00	经营性占用	存货采购
	通化东宝建筑工程有限公司	同受大股东控制	其他非流动资产		148,781,826.44			69,946,595.14	经营性占用	工程施工
小计				42,869,624.34	157,322,499.42		115,040,835.84	85,151,287.92		
上市公司的子公司及其附属企业	通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	单独主体	其他应收款	348,397,897.30			210,000,000.00	138,397,897.30	经营性占用	房地产开发成本投入
小计				348,397,897.30			210,000,000.00	138,397,897.30		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
合计				391,267,521.64	157,322,499.42		325,040,835.84	223,549,185.22		

单位:元