

報 告 書

REPORT

烟台东诚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

中天运[2019]普字第 90002 号

二〇一九年一月三十一日



中天运会计师事务所
(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

烟台东诚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
专项说明
2018 年度

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88395676

传真电话：010-88395200

报 告 书

R E P O R T

目 录

- 一、专项说明
- 二、报告附件
 - 1、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
 - 2、事务所营业执照复印件
 - 3、事务所执业证书复印件
 - 4、事务所证券业务许可证复印件
 - 5、签字注册会计师证书复印件

关于烟台东诚药业集团股份有限公司 2018 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

中天运[2019]普字第 90002 号

烟台东诚药业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了烟台东诚药业集团股份有限公司（以下称“东诚药业”）2018 年度财务报表，并于 2019 年 1 月 31 日出具了标准无保留意见的审计报告（中天运[2019]审字第 90025 号）。

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）规定，东诚药业编制了后附的 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诚药业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东诚药业 2018 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。除了对东诚药业实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

经审核，我们未发现汇总表的所有重大方面与已审计的财务报表存在不一致之处。

为了更好地理解东诚药业 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为东诚药业披露 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之目的使用，不得用作其他任何目的。

（本页无正文）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·北京

二〇一九年一月三十一日

中国注册会计师：

附件

2018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

编制单位：烟台东诚药业集团股份有限公司

金额单位：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	2018年度偿还累计发生金额	2018年度期末占用资金余额	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	2018年度偿还累计发生金额	2018年度期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
子公司	临沂东诚东源生物工程有限公司	上市公司之子公司	其他应收款、应收利息	3,787.24	1,848.91	68.84	4,103.87	1,601.11	借款	非经营性往来
	烟台东诚北方制药有限公司	上市公司之子公司	其他应收款、应收利息	46.19	5,695.29	138.90	2,666.24	3,214.14	借款	非经营性往来
	DongCheng Biochemicals (USA)	上市公司之子公司	其他应收款、应收利息	5,052.08	6,605.27	171.58	2,993.92	8,835.00	借款	非经营性往来
	南京江原安迪科正电子研究发展有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	19,300.00	-	-	19,300.00	借款	非经营性往来
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	—	—	—	8,885.51	33,449.47	379.31	9,764.04	32,950.25		—
※										

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：