

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[2022]核字第 90200 号

二〇二二年四月二十八日



中天运会计师事务所
(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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

2021 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、2021 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、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 2021 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[2022]核字第 90200 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（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表及 2021 年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2022 年 4 月 28 日签发了中天运[2022]审字第 90282 号审计报告。

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》的规定，贵公司编制了后附的《烟台东诚药业集团股份有限公司 2021 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2021 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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2021 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2021 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

（本页为《关于烟台东诚药业集团股份有限公司 2021 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[2022]核字第 90200 号】签章页）

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

二〇二二年四月二十八日

中国注册会计师：

附件

2021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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息	2021年度偿还累计发生金额	2021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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年度期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
母公司应收子公司关联往来	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	3,421.91	4,299.81	44.70	7,366.42	400.00	借款	非经营性往来
	DongChengBiochemicals (USA) . INC (东诚药业美国公司)	上市公司之子公司	其他应收款	8,736.46	276.00	166.22	494.41	8,684.28	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	26,894.26	15,894.33	421.15	1,499.76	41,709.99	借款	非经营性往来
	Dongcheng International (Hongkong) Limited (东诚国际(香港)有限公司)	上市公司之子公司	其他应收款	20,682.40	1,949.70	430.46	1,180.17	21,882.39	借款	非经营性往来
	烟台东诚大洋制药有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	1,041.81	138.19	20.07	1,200.07	-	借款	非经营性往来
	上海益泰医药科技有限公司	上市公司之子公司	其他应收款		200.00	0.54	0.54	200.00	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	北京亦度正康健康科技有限公司	上市公司持股7.50%企业	应收股利		278.16			278.16	分配股利	应收股利
	成都欣科医药有限公司	联营企业	其他应收款		38.73		27.89	10.84	其他往来	非经营性往来
总计	——	——	——	60,776.85	23,074.91	1,083.13	11,769.26	73,165.64		——

应收北京亦度正康健康科技有限公司分配股利，公司于2022年1月收到该股利。

其他应收款成都欣科医药有限公司系公司之子公司成都云克药业有限责任公司代垫成都欣科医药有限公司院属的两个员工的保险费，2022年1月已收回。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：