

关于振东制药股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明

CAC专字[2025]1324号



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

关于山西振东制药股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

CAC 专字[2025]13374 号

山西振东制药股份有限公司全体股东：

我们审计了山西振东制药股份有限公司（以下简称“振东制药”）2024年12月31日合并及母公司资产负债表、2024年度合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并出具了报告号为CAC 审字[2025]0925 号号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是振东制药管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26号）的要求，振东制药编制了后附的2024年度控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

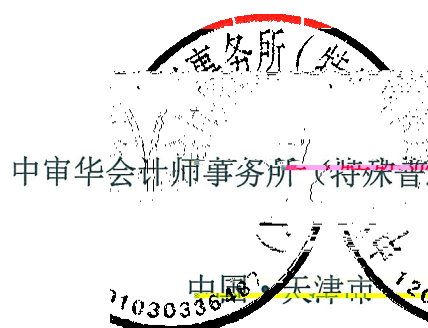
如实编制和对外披露汇总表，并提供真实、合法、有效证据是振东制药管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计振东制药2024年度财务报表时所复核的会计资料，以及经审计的财务报表基础会计资料进行核对，在财务报表方面未发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对振东制药实施2024年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解振东制药2024年度控股股东及其他关联方资金占用情况，

附汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

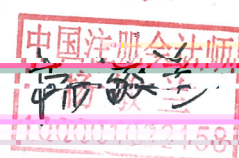
本专项说明仅用于振东制药披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用于其他目的。

附表：山西振东制药股份有限公司2024年度资金占用资金及其他关联方资金往来情况汇总表

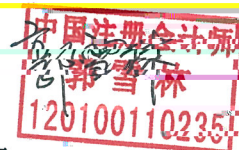


中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2025年4月18日

音訓單位:

方占金

类别

控股股東、

实际控制是

金

業

	小计	
--	----	--

马振东：安

五振

五振衣

五派示五木

100

五禾

西振东

1.75

平據在

三十一

西 派尔健康

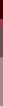
振东健康

15

振东健康

5/18/20

—



© 2006 Blackwell Publishing Ltd *Journal of Internal Medicine* 260: 497–505

[illegible]

三、大股东及关联方

THE NEW YORK PUBLIC LIBRARY

一、实际控制人	
二、实际控制人	
三、实际控制人	
四、实际控制人	
五、实际控制人	
六、实际控制人	
七、实际控制人	
八、实际控制人	
九、实际控制人	
十、实际控制人	
十一、实际控制人	
十二、实际控制人	
十三、实际控制人	
十四、实际控制人	
十五、实际控制人	
十六、实际控制人	
十七、实际控制人	
十八、实际控制人	
十九、实际控制人	
二十、实际控制人	
二十一、实际控制人	
二十二、实际控制人	
二十三、实际控制人	
二十四、实际控制人	
二十五、实际控制人	
二十六、实际控制人	
二十七、实际控制人	
二十八、实际控制人	
二十九、实际控制人	
三十、实际控制人	
三十一、实际控制人	
三十二、实际控制人	
三十三、实际控制人	
三十四、实际控制人	
三十五、实际控制人	
三十六、实际控制人	
三十七、实际控制人	
三十八、实际控制人	
三十九、实际控制人	
四十、实际控制人	
四十一、实际控制人	
四十二、实际控制人	
四十三、实际控制人	
四十四、实际控制人	
四十五、实际控制人	
四十六、实际控制人	
四十七、实际控制人	
四十八、实际控制人	
四十九、实际控制人	
五十、实际控制人	
五十一、实际控制人	
五十二、实际控制人	
五十三、实际控制人	
五十四、实际控制人	
五十五、实际控制人	
五十六、实际控制人	
五十七、实际控制人	
五十八、实际控制人	
五十九、实际控制人	
六十、实际控制人	
六十一、实际控制人	
六十二、实际控制人	
六十三、实际控制人	
六十四、实际控制人	
六十五、实际控制人	
六十六、实际控制人	
六十七、实际控制人	
六十八、实际控制人	
六十九、实际控制人	
七十、实际控制人	
七十一、实际控制人	
七十二、实际控制人	
七十三、实际控制人	
七十四、实际控制人	
七十五、实际控制人	
七十六、实际控制人	
七十七、实际控制人	
七十八、实际控制人	
七十九、实际控制人	
八十、实际控制人	
八十一、实际控制人	
八十二、实际控制人	
八十三、实际控制人	
八十四、实际控制人	
八十五、实际控制人	
八十六、实际控制人	
八十七、实际控制人	
八十八、实际控制人	
八十九、实际控制人	
九十、实际控制人	
九十一、实际控制人	
九十二、实际控制人	
九十三、实际控制人	
九十四、实际控制人	
九十五、实际控制人	
九十六、实际控制人	
九十七、实际控制人	
九十八、实际控制人	
九十九、实际控制人	
一百、实际控制人	

山西	振东建地参开发有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
山西	振东建地参开发有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
山西	振东安欣生物制药有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
北京	振东光明药物研究有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
山西	振东医药贸易有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
山西	振东华导生物技术有限公司	控股子公司	全资子公司	其他应收款	科目
北京	振东生物技术有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
山西	振东五和堂大药场连锁有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
宜春	振东康朝医药有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
海南	振东健康科技有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
山西	振东康业制药有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
井冈山	振东晟铭投资有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
井冈山	振东晟虹投资有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目
山西	振东健康大药房有限公司	全资子公司	全资子公司	其他应收款	科目

小计	
总计	

法定代表人:



统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、
监管信息

名

称

天津会计师事务所(普通合伙)

出 资 者

贰仟壹佰壹拾万元人民币

类 型

特殊普通合伙企业

成 立 日 期 二000年九月十九日

执行事务合伙人

黄庆林;沈芳;方文森;
姚运海;刘文俊;

经 营 范 围

审查企业会计报表,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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

登 记 机 关

2023 年 11 月 06 日



说明

会计师事务所 执业证书

- 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。

《会计师事务所执业证书》

天津中审会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄庆林

主任会计师:

经营场所: 天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010011

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

会计师事务所终止或执业许可过期的，应当及时

将《会计师事务所执业证书》交回财政部门。

发证机关: 天津市财政局

二〇一一年十二月二十二日

此件为田丰瑞生中日易培德信

CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: [Name] 性别: [Gender] 出生日期: 1966年11月29日
工作省份: [Province] 身份证号码: 340104501121157

注册编号: 100 2215 会计师事务所: [Firm Name]

执业证书类别: 审计
执业日期: 1999

年度检验记录 (Annual Renewal Record)

年份	检验日期	检验结果
2013	2013年11月	合格
2014	2014年11月	合格
2015	2015年11月	合格
2016	2016年11月	合格
2017	2017年11月	合格



年度检验记录
Annual Renewal Register

注册会计师 [Name] 注册编号 [No.]

年度检验日期: 2018年3月1日

检验结果: 合格

检验人: [Name]

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

申请人: [Name] 注册编号: [No.]

原工作单位: [Firm Name]

现工作单位: [Firm Name]

变更日期: 2018年3月1日

变更原因: [Reason]

审核人: [Name]

