

**津药药业股份有限公司**  
**涉及财务公司关联交易的存款、贷款等**  
**金融业务的专项说明**

CAC 专字[2025]0875 号

**中审华会计师事务所（特殊普通合伙）**





中审华会计师事务所

CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP

天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编 300042

52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042

电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045

网址(Web): www.caccpa.com

## 津药药业股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

CAC 专字[2025]0875 号

津药药业股份有限公司董事会：

我们审计了津药药业股份有限公司（以下简称“津药药业”）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度的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]0322 号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是津药药业管理层的责任，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。

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易（2023 年 1 月修订）》（上证发〔2023〕6 号）的要求，津药药业编制了后附的 2024 年度涉及天津医药集团财务有限公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表（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、完整性是津药药业的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计津药药业 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的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对津药药业实施 2024 年度财务报表审计中所执行的与关联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。

为了更好地理解津药药业 2024 年度涉及天津医药集团财务有限公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，后附汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本专项说明仅供津药药业向上海证券交易所呈报 2024 年度涉及天津医药集团财务有限公司存款、贷款等金融业务情况之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



涉及天津医药集团财务有限公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

2024年度

编制单位：津药业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目名称            | 年初余额           | 本年增加              | 本年减少              | 年末余额           |
|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 一、财务公司存款        | 590,449,401.38 | 15,256,657,829.23 | 15,603,137,358.97 | 243,969,871.64 |
| 二、财务公司贷款        | 0.00           | 28,489,561.60     | 0.00              | 28,489,561.60  |
| 1、短期借款          | 0.00           | 28,489,561.60     | 0.00              | 28,489,561.60  |
| 2、长期借款          | 0.00           | 0.00              | 0.00              | 0.00           |
| 三、承兑汇票          | 0.00           | 0.00              | 0.00              | 0.00           |
| 四、向财务公司收取利息和手续费 | 7,073,523.77   |                   |                   |                |
| 五、向财务公司计提利息和手续费 | 219,259.85     |                   |                   |                |

公司负责人：李书箱

主管会计工作负责人：朱立延

会计机构负责人：王于飞