



Grant Thornton
致同

**关于亚宝药业集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于亚宝药业集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

亚宝药业集团股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

1

关于亚宝药业集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

致同专字（2017）第 140ZA3375 号

亚宝药业集团股份有限公司全体股东：

我们接受亚宝药业集团股份有限公司（以下简称“亚宝药业公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了亚宝药业公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2017）第 140ZA5214 号标准审计报告。

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 号文）的要求，亚宝药业公司编制了本专项说明所附的亚宝药业集团股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是亚宝药业公司管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计亚宝药业公司 2016 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。除了对亚宝药业公司实施于 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2016 年度亚宝药业公司控股

股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供亚宝药业公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一七年四月二十六日

亚宝药业集团股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：亚宝药业集团股份有限公司

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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业								-	注1	非经营性占用
								-	注2	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
前大股东及其附属企业								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山西亚宝营养健康科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款	22.6	107.73		25.4	104.93	销售款	经营性往来
大股东及其附属企业	北京亚宝保健食品有限公司	同受控股股东控制	应收账款	92.06	11.99			104.05	销售款	经营性往来
大股东及其附属企业	山西亚宝九合医药科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款		734.4		662	72.4	销售款	经营性往来
大股东及其附属企业	山西亚宝保健品有限公司	同受控股股东控制	应收账款	66.63	160.25		0.03	226.85	销售款	经营性往来
小计				181.29	1014.37		687.43	508.23		
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	-	-	-	181.29	1014.37	0	687.43	508.23		-

本表已于2017年4月26日获第六届董事会第十五次会议批准。

公司法定代表人：任武贤

主管会计工作的公司负责人：张晓军

公司会计机构负责人：左哲峰