

**关于亚宝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非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

亚宝药业集团股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表 1

关于亚宝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的专项说明

致同专字（2020）第 110ZA4041 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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（2020）第 110ZA5643 号无保留意见审计报告。

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 2019 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是亚宝药业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计亚宝药业公司 2019 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 2019 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2019 年度亚宝药业公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总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。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二〇年四月二十三日

亚宝药业集团股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：亚宝药业集团股份有限公司

非经营性资金占用		单位：万元									
现大股东及其附属企业	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	2019年初占用资金余额	2019年度发生额(不含利息)	2019年度往来利息(如有)	2019年度偿还发生额	2019年末占用资金余额	占形成原因	占性质	
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	2019年初往来资金余额	2019年度往来额(不含利息)	2019年度往来利息(如有)	2019年度偿还发生额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	山西亚宝营健康科技有限公司	控股子公司	预付账款		0.50			0.50	采购款	经营性往来	
	山西亚宝保健品有限公司	控股子公司	应收账款	39.92	13.27		16.29	36.90	销售款	经营性往来	
	山西亚宝营健康科技有限公司	控股子公司	应收账款	362.59	448.11		364.50	446.20	销售款	经营性往来	
	亚宝药业太原制药有限公司	子公司	其他应收款	4,000.00	272.88	131.76	4,404.64		垫付款	非经营性往来	
	亚宝药业新疆红花发展有限公司	子公司	其他应收款	713.47	46.26		759.73		垫付款	非经营性往来	
	山西亚宝医药物流配送有限公司	子公司	其他应收款	21,956.06	2,998.59	461.79	3,854.65	21,561.79	垫付款	非经营性往来	
	亚宝药业四川制药有限公司	子公司	其他应收款	6,000.00	300.00		1,148.31	5,151.69	垫付款	非经营性往来	
	北京亚宝生物药业有限公司	子公司	其他应收款	13,222.79	740.00		1,843.61	12,119.18	垫付款	非经营性往来	
	北京亚宝国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	610.00	80.00		130.00	560.00	垫付款	非经营性往来	
	亚宝药业贵阳制药有限公司	子公司	其他应收款	6,170.03	605.44	300.30	449.98	6,625.79	垫付款	非经营性往来	
	北京亚宝投资有限公司	子公司	其他应收款	3,000.00			2,700.00	300.00	垫付款	非经营性往来	
	苏州亚宝药物研究院	子公司	其他应收款	13,548.97	5,300.00	798.66	100.00	19,547.63	垫付款	非经营性往来	
	上海青松制药有限公司	子公司	其他应收款	21,329.31	6,409.00	920.48	12,019.28	16,639.51	垫付款	非经营性往来	
	三河市比格润科技有限公司	孙公司	其他应收款		40.00	0.80		40.80	垫付款	非经营性往来	
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计				90,953.14	17,254.05	2,613.79	27,790.99	83,029.99			

本表已于2020年4月23日获第七届董事会第十二次会议批准。

公司法定代表人：任武贤

主管会计工作的公司负责人：左哲峰

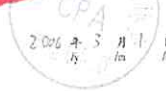
公司会计机构负责人：左哲峰



姓名 傅智勇
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1971/08/21
Date of birth _____
工作单位 北京京都会计师事务所有限公司
Working unit _____
身份证号码 432624710821411
Identity card No. _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110000152566
No. of Certificate

注册注册会计师协会: 北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年 09月 03日
Date of issue: / /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年 2月 20日
/ /



姓名: 傅智勇
证书编号: 110000152566
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书检验合格，
This certificate is valid for a renewal.

2012.3.1



年 月 日
/ /

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 3月 1日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 3月 1日
/ /

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 6月 15日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年 6月 15日
/ /



姓名 Full name 孙超
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1989-03-05
 工作单位 Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 130902198903051827



年度检验登
 Annual Renewal Regi



本证书检验合格
 This certificate is valid for annual renewal.



证书编号:
 No. of Certificate 110101560264

北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 11 月 17 日

年 月 日

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告使用, 复印无效。

说明

- 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。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

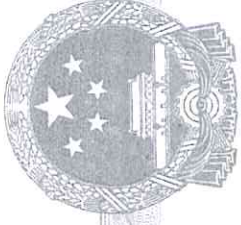
注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13



中华人民共和国财政部制



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

批露事务合伙人 徐华

经营范围

审计企业会计报表，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、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2020年12月31日。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2020年02月04日