

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 2020 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（2021）第 110A008258 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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（2021）第 110A012736 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》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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年四月二十三日

# 亚宝药业集团股份有限公司2020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

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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度累计发生额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现代大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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	控股股东子公司	预付账款	0.50	1.55		2.00	0.05	采购款	经营性往来
	山西亚宝保健品有限公司	控股股东子公司	应收账款	36.90	10.68		12.02	35.56	销售款	经营性往来
	山西亚宝营健康科技有限公司	控股股东子公司	应收账款	446.20	412.09		596.00	262.29	销售款	经营性往来
	山西亚宝保健品有限公司	控股股东子公司	应付账款		1.84		1.84		采购款	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		1,500.00		820.06	679.94	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		3,443.92	403.62	3,143.92	22,265.41	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	21,561.79			4,847.12	304.57	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	5,151.69	800.00	290.34	3,053.95	10,155.57	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	12,119.18		19.45	299.45	280.00	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	560.00	925.21	291.10	1,592.11	6,249.99	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	6,625.79		5.57	305.57		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	300.00		1,021.22		24,368.85	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	19,547.63	3,800.00	602.47	9,782.08	9,959.90	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	16,639.51	2,500.00			0.50	垫付款	非经营性往来
	深圳宝汇生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款		0.50	1.77		42.57	垫付款	非经营性往来
	三河市比格润科技有限公司	子公司	其他应收款	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				83,029.99	13,395.79	2,635.54	24,456.12	74,605.20		

本表已于2021年4月23日获第八届董事会第四次会议批准。

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：











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  
 Working unit 责任公司  
 身份证号码 432624710621411  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

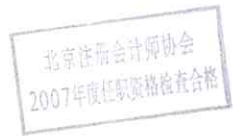
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110000152566  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京市注册会计师协会  
 Authenticated Institute of CPAs

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



2007年 2月 20日  
 5



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



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
 This certificate is valid for a  
 this renewal.



2012.3.1

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



2017年 3月 20日



10

11



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



年度检验登  
 Annual Renewal Regis



姓名: 孙超  
 证书编号: 110101560264

本证书经检验合格  
 This certificate is valid for automatic renewal  
 this renewal.



证书编号:  
 No. of Certificate 110101560264

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期: 2015 年 11 月 17 日

年 月 日  
 / /



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

## 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》不得作特殊普通合伙、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《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）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：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

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

# 营业执照

(副本) (20-1)



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

执行事务合伙人 李惠琦

经营范围

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

本所经核准的经营项目包括：  
1. 审计企业财务报表，出具审计报告；  
2. 验资；  
3. 清算；  
4. 资产评估；  
5. 法律、法规规定的其他业务。  
（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，不得从事国家规定不得从事的经营活动。）



登记机关

2021年03月18日