

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 **2018** 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



Grant Thornton
致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

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（2019）第 110ZA2831 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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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（2019）第 110ZA4116 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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



二〇一九年四月二十三日

编制单位：亚宝药业集团股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2018年期初 占用资金 余额	2018年度占 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往 来资金的金 额(如有)	2018年度偿 还累计发 生金额	2018年期末 占用资金 余额	占用性质 成因
现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 的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2018年期初 往来资金 余额	2018年度往 来发生金额 (不含利息)	2018年度往 来资金的金 额(如有)	2018年度偿 还累计发 生金额	2018年期末 往来资金 余额	往来性质 成因
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	应收账款	218.00	364.82		220.23	362.59	销售款
	山西亚宝保健品有限公司	控股股东子公司	应收账款	115.34	49.09		124.51	39.92	销售款
	山西亚宝九合医药科技有限公司	控股股东子公司	应收账款	130.88			130.88		销售款
	山西亚宝健业医药科技有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.80			0.80		保证金
	亚宝药业太原制药有限公司	子公司	其他应收款	4,852.93		211.41	1,064.34	4,000.00	垫付款
	亚宝药业新疆红花发展有限公司	子公司	其他应收款	1,347.99	2,200.00		2,834.52	713.47	垫付款
	山西亚宝医药物流配送有限公司	子公司	其他应收款	20,739.57	3,885.17	956.07	3,624.75	21,956.06	垫付款
	亚宝药业四川制药有限公司	子公司	其他应收款	6,000.07			0.07	6,000.00	垫付款
	北京亚宝生物药业有限公司	子公司	其他应收款	16,629.63			3,406.84	13,222.79	垫付款
	北京亚宝国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	770.00	40.00		200.00	610.00	垫付款
上市公司的子公司及其附属企业	亚宝药业贵阳制药有限公司	子公司	其他应收款	5,605.83	500.00	264.04	199.84	6,170.03	垫付款
	北京亚宝投资管理有限公司	子公司	其他应收款	3,000.00			0.00	3,000.00	垫付款
	苏州亚宝药物研发有限公司	子公司	其他应收款	9,386.60	3,600.00	562.37	0.00	13,548.97	垫付款
	上海清松制药有限公司	子公司	其他应收款	18,072.51	2,900.00	874.44	517.64	21,329.31	垫付款
关联自然人									非经营性往来
其他关联方及其附属企业									非经营性往来
总计				86,870.15	13,539.08		12,324.42	90,953.14	非经营性往来

本表已于2019年4月23日获第七届董事会第九次会议批准。

公司法定代表人：

任武贤

任武贤印

主管会计工作的公司负责人：

任武贤

任武贤印

公司会计机构负责人：

任武贤

任武贤印



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
责任公司
Working unit
身份证号码 432624710821411
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，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.

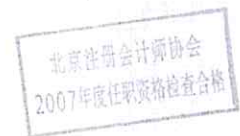
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002-09-03
Date of Issuance



2008年2月20日
9/11/14

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

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

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

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

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

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





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(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 130902198903051827
Identity card No.



年度检验登
Annual Renewal Regis



姓名: 孙超

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

证书编号: 110101560264

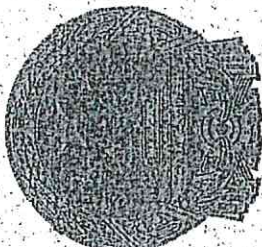


证书编号:
No. of Certificate 110101560264

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
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号: NO. 019877

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
告专用，复印无
效。



证书序号: 000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



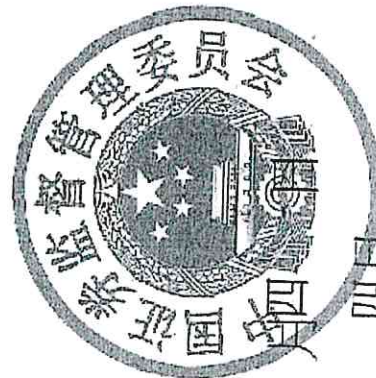
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华

证书号：11

发证时间：二〇一〇年四月四日

证书有效期至：二〇二〇年四月四日



此件仅用于业务报告
专用, 复印无效。



营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

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

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

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

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2019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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统
报送上一年度年度报告并公示。

2018 年 12 月 21 日