

**辅仁药业集团制药股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方占用资金情况的**  
**专项说明**



## 关于辅仁药业集团制药股份有限公司 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

[2021]京会兴专字第 02000082 号

辅仁药业集团制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了辅仁药业集团制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2021 年 4 月 28 日签发了“[2021]京会兴审字第 02000118 号”保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会共同颁布的《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，根据证监会公告[2017]16 号修改）的要求，贵公司编制了后附的 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司 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，除审计报告“二、形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2020 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应与已审计的财务报表一并阅读。

第1页，共 2 页



# 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

附件：辅仁药业集团制药股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况表

北京兴华  
会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)

卜晓丽  
卜晓丽



中国·北京  
二〇二一年四月二十八日

中国注册会计师：

陈冲  
陈冲



辅仁药业集团制药股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：辅仁药业集团制药股份有限公司

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	2020年期初占用 资金余额	2020年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2020年度占用资 金的利息（如有）	2020年度偿还累 计发生金额	2020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	辅仁药业集团有限公司	控股股东	其他应收款	126,982.02			62.70	126,919.32	往来借款 占用	非经营性占用	
	辅仁科技控股（北京）集团股份 有限公司	控股股东的母公司	其他应收款	41,853.49				41,853.49	往来借款 占用	非经营性占用	
	河南省宋河酒业有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	1,023.06			1,023.06	-	往来借款 占用	非经营性占用	
小计				169,858.57			1,085.76	168,772.81			
前大股东及其附属企业											
小计											
总计				169,858.57			1,085.76	168,772.81			
其它关联资金往来	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	2020年期初占用 资金余额	2020年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2020年度占用资 金的利息（如有）	2020年度偿还累 计发生金额	2020年期末占 用资金余额	往来形成 原因	往来性质	
大股东及其附属企业	辅仁药业集团有限公司	控股股东	应收账款	1,026.63	1,304.80		1,241.47	1,089.96	销售	经营性往来	
	上海仁航医药科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	163.15				163.15	销售	经营性往来	
	河南老子养生科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	63.45			25.61	37.84	销售	经营性往来	
	郑州辅仁堂中医馆有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	30.18			0.18	30.00	销售	经营性往来	
	郑州药素电子商务有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	17.80			17.80	-	销售	经营性往来	
	上海辅仁医药研发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	3.00			3.00	-	研发	经营性往来	
	河南辅仁医药科技开发有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	85.00			78.00	7.00	研发	经营性往来	
	河南省宋河酒业有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	39.11			39.11	-	采购	经营性往来	
	北京远策药业有限责任公司	控股股东的附属企业	其他应收款	10.00	5.88			15.88	销售	经营性往来	
	上海民峰实业有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	1,430.00			618.00	812.00	资金往来	经营性往来	
	辅仁生物工程股份有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	7.00	9.00		9.00	7.00	销售	经营性往来	
小计				2,875.32	1,319.68		2,032.17	2,162.83			
上市公司的子公司及其附属企业											
小计											
总计				2,875.32	1,319.68		2,032.17	2,162.83			

本表业经公司董事会于2021年4月28日批准报出。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：