

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

悦康药业集团股份有限公司
容诚专字[2021]230Z1282 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项 说明	1-2
2	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总 表	3

关于悦康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情况专项说明

容诚专字[2021]230Z1282 号

悦康药业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了悦康药业集团股份有限公司（以下简称悦康药业）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月15日出具了容诚审字[2021]230Z1354号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017年修订）的要求及上海证券交易所《科创板上市公司信息披露工作备忘录第七号——年度报告相关事项》的规定，悦康药业管理层编制了后附的悦康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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是悦康药业管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计悦康药业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。除了对悦康药业实施2020年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解悦康药业的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供悦康药业年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：悦康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。

(此页无正文，为悦康药业容诚专字[2021]230Z1282号专项报告签章页。)



中国注册会计师: 王彩霞

(项目合伙人)

中国注册会计师: 李鹏

中国注册会计师: 郭维莉



2021年4月15日

附件：



悦康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：悦康药业集团股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用方名称	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年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	1,924,503.50								
前大股东及其附属企业									
其他关联资金往来	安徽慧峰生物质热电联产有限公司	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年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度偿还累计发生金额	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	安徽恒顺信息科技有限公司	实际控制人之控股企业	应收账款	133.23	168.72	63.25	238.70		
	安徽恒顺信息科技有限公司	实际控制人之控股企业	应收账款	59.68	59.68	-	119.37	租赁费	经营性往来
	悦康药业集团安徽天然制药有限公司	全资子公司	其他应收款	4,804.99	3,367.51	132.11	8,040.39	往来款	非经营性往来
	重庆悦康凯瑞医药有限公司	全资子公司	其他应收款	303.11	31.51	303.11	31.51	往来款	非经营性往来
	安徽悦康凯锐制药有限公司	全资子公司	其他应收款	7,458.18	1,361.33	216.00	8,603.51	往来款	非经营性往来
	北京悦康创展科技有限公司	全资子公司	其他应收款	60,673.48	350.00	8,453.00	52,570.48	往来款	非经营性往来
	北京科创鼎诚医药科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	1,571.55	1,749.78	808.50	2,512.83	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京悦康宣医心脑血管工程研究中心有限公司	控股子公司	其他应收款	0.24	0.15	0.01	0.38	往来款	非经营性往来
	北京悦康泰投资有限公司	全资子公司	其他应收款	801.16			801.16	往来款	非经营性往来
	北京悦康科创医药科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	5,032.26	3,640.30	822.00	7,850.57	往来款	非经营性往来
	河南康达制药有限公司	全资子公司	其他应收款	-16,227.73	21,184.94		4,957.22	往来款	非经营性往来
	广州悦康生物医药有限公司	全资子公司	其他应收款	9,397.12	2,678.47	210.00	11,865.59	往来款	非经营性往来
	悦康药业集团(合肥)制药有限公司	全资子公司	其他应收款	6,389.70	8,103.00	138.97	14,353.73	往来款	非经营性往来
	安徽悦博生物医药有限公司	全资子公司	其他应收款	729.19	1,700.00		2,429.19	往来款	非经营性往来
关联自然人(适用上交所)									
其他关联方及其附属企业(适用上交所)									
总计					81,126.18	44,395.39	11,146.94	114,374.63	

于伟仕

印伟仕

刘燕/印

冯洁/印

刘燕/印

于伟仕

会计机构负责人:

刘燕/印

于伟仕



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执 照 (副本) (5-1)

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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
经 营 范 围 审查企业财务报告、验证企业资本、出具
资 质 人 资产负债表及损益表、分立、合并、清算事宜中的审计业
务、出具具有有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记
账；会计咨询、税务咨询、管理培训；法律、法规规定
的其他业务；软件开发。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成 立 日 期 2013年12月10日
合 伙 期 限 2013年12月10日至 长期
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26



登 记 机 关

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

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》。



发证机关：

北京市财政局

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人：肖厚发



证书号：18

发证时间：二〇一九年七月七日

证书有效期至：二〇二一年七月二日





姓 名：李鹏
性 别：男
出生日期：1988-08-03
工 作 单 位：华普天健会计师事务所
（特殊普通合伙）安徽分所
身 份 证 号 码：340426198808031814
Identity card No.: 340426198808031814



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：
No. of Certificate

110100323967
安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance 2018 年 04 月 24 日





年度检验登记证

Annual Renewal Registration

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

执 业 会 计 师： 安徽省注册会计师协会

注 册 号 码： 110100320445

Date of issuance:
2020-04-09

Authorised Institute of CPAs

No. of certificate:

执 业 会 计 师： 安徽省注册会计师协会

注 册 号 码： 110100320445

Date of issuance:
2020-04-09

Authorised Institute of CPAs

No. of certificate:



姓 名： 郭维利
性 别： 女
出生日期： 1991-02-18
工 作 单 位： 安徽会计核算局（统计量基金）安徽分部
身 份 证 号 码： 341221199102084720
Identity card No.

