Grant Thornton
致同

关于北京北陆药业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

目　录

关于北京北陆药业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

北京北陆药业股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
占用资金情况表　　1

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

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

关于北京北陆药业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

致同专字(2020)第 110ZA1321 号

北京北陆药业股份有限公司全体股东:

我们接受北京北陆药业股份有限公司（以下简称“北陆药业公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了北陆药业公司 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2020)第 110ZA1791 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，北陆药业公司编制了本专项说明所附的北京北陆药业股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是北陆药业公司管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计北陆药业公司 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。除了对北陆药业公司实施于 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，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2019 年度北陆药业公司控股股东及其他关联方占用资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本专项说明仅供北陆药业公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二〇年三月十日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京北陆药业股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司 **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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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										
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 年期初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计										

本表已于 2020 年 3 月 10 日经公司第七届董事会第十一次会议批准。

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：**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn