

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司  
容诚专字[2020]100Z0255号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国 北京

# 关于凯莱英医药集团（天津）股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况专项审核报告

容诚专字[2020]100Z0255 号

## 凯莱英医药集团（天津）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凯莱英医药集团（天津）股份有限公司（以下简称凯莱英股份）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年4月8日出具了容诚审字[2020]100Z0488号的标准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）的要求及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号：定期报告披露相关事项（2019年1月修订）》，凯莱英股份管理层编制了后附的凯莱英医药集团（天津）股份有限公司2019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确保其真实、合法及完整是凯莱英股份管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计凯莱英股份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。除了对凯莱英股份实施2019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。为了更好地理解凯莱英股份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。

本专项说明仅作为凯莱英股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：凯莱英医药集团(天津)股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况汇总表

容诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2020 年 4 月 8 日

附件:

## 凯莱英医药集团（天津）股份有限公司 2019年度非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：凯莱英医药集团（天津）股份有限公司

单位：除特别标识外均为人民币元

资金占用方类别	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年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度偿还累计发生金额	2019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	Asymchem Laboratories, Inc.	上市公司控股股东	其他应收款		US\$ 28,311,334.81	US\$ 28,311,334.81		股权分配款	非经营性占用
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	凯莱英生命科学技术（天津）有限公司	上市公司之子公司	其他流动资产	132,100,000.00	31,000,000.00	163,100,000.00		内部资金调拨	非经营性占用
	天津凯莱英制药有限公司	上市公司之子公司	其他流动资产	217,130,000.00	10,000,000.00	227,130,000.00		内部资金调拨	非经营性占用
	凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司	上市公司之子公司	其他流动资产	14,400,000.00	22,100,000.00	36,500,000.00		内部资金调拨	非经营性占用
	吉林凯莱英医药化学有限公司	上市公司之子公司	其他流动资产	203,890,000.00		203,890,000.00		内部资金调拨	非经营性占用

辽宁凯莱英医药化学有限公司	上市公司之子公司	其他流动资产	78,846,710.26	10,300,000.00	89,146,710.26		内部资金调拨	非经营性占用
凯莱英医药化学(阜新)技术有限公司	上市公司之子公司	其他应收款		161,300,000.00	161,300,000.00		内部资金调拨	非经营性占用
辽宁凯莱英医药化学有限公司	上市公司之子公司	其他应收款		195,346,710.26	81,592,604.99	113,754,105.27	内部资金调拨	非经营性占用
天津凯莱英医药科技有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	3,292,297.13	19,900,000.00	6,000,000.00	17,192,297.13	内部资金调拨	非经营性占用
上海凯莱英检测技术有限公司	上市公司之孙公司	其他应收款		47,700,000.00	29,000,000.00	18,700,000.00	内部资金调拨	非经营性占用
吉林凯莱英制药有限公司	上市公司之子公司	其他应收款		45,100,000.00	25,000,000.00	20,100,000.00	内部资金调拨	非经营性占用
凯莱英医药化学(阜新)技术有限公司	上市公司之子公司	应收股利		138,509,695.78		138,509,695.78	分红款	非经营性占用
吉林凯莱英医药化学有限公司	上市公司之子公司	应收股利		7,168,183.25		7,168,183.25	分红款	非经营性占用
小计			649,659,007.39	688,424,589.29	1,022,659,315.25	315,424,281.43		
总计			649,659,007.39	688,424,589.29	1,022,659,315.25	315,424,281.43		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：