

华北制药股份有限公司
控股股东及其他关联资金占用情况的
专项说明



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 ·····	1
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 ·····	3

关于华北制药股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运(2016)普字第 90318 号

华北制药股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了华北制药股份有限公司(以下简称“贵公司”)2015 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表及 2015 年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表,并于 2016 年 3 月 17 日签发了中天运[2016]审字第 90405 号审计报告。

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》(证监发[2003]56 号),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,贵公司编制了后附的《华北制药股份有限公司 2015 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性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2015 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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2015 年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解贵公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监督机构呈报 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用,不得用作任何其他目的。

附件:华北制药股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



(本页无正文)

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国·北京

二〇一六年三月十日

中国注册会计师:

上市公司2015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：华北制药股份有限公司										单位：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系	上市公司核算的会计科目	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额（不含利息）	2015年度占用资金的利息（如有）	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	-	-	-						-	-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年年初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额（不含利息）	2015年度往来资金的利息（如有）	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	冀中能源集团财务有限责任公司	控股股东的附属企业	货币资金	104,048,940.49	6,412,385,855.63	775,524.20	6,415,411,296.15	101,799,024.17	存放在财务公司的资金	经营性
	石家庄内陆港有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2,162,560.26	234,600.00		2,397,160.26	-	销售货物	经营性
	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	255,516.00	-		255,516.00	-	销售货物	经营性
	邯郸市牛儿庄采矿有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	196,206.00	-		196,206.00	-	销售货物	经营性
	冀中能源井陉矿业集团元氏矿业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	88,192.00	-		88,192.00	-	销售货物	经营性
	邯郸大力矿业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	35,616.00	-		35,616.00	-	销售货物	经营性
	河北煤炭科学研究院	控股股东的附属企业	应收账款	27,560.00	-		27,560.00	-	销售货物	经营性
	邯郸市孙庄采矿有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	18,338.00	-		18,338.00	-	销售货物	经营性
	河北金牛化工股份有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	3,104.00	-		3,104.00	-	销售货物	经营性
	河北智谷电子科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,378.00	-		1,378.00	-	销售货物	经营性
	冀中能源集团财务有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	2,200,000.00	814,923.13		3,002,114.67	12,808.46	销售货物	经营性
	冀中能源峰峰集团有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	97,060,403.07	167,399.10		29,485,918.69	67,741,883.48	销售货物	经营性
	冀中能源股份有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	8,455,089.61	729,425.63		1,764,247.63	7,420,267.61	销售货物	经营性
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	165,366.50	-		45,613.65	119,752.85	销售货物	经营性
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	5,218,962.88	3,734,224.50		7,042,710.78	1,910,476.60	销售货物	经营性
	冀中能源张家口矿业集团有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	4,221,927.79	7,275,880.51		10,998,842.60	498,965.70	销售货物	经营性
	冀中能源张矿集团工程设计有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	983.00	-		-	983.00	销售货物	经营性

现大股东及其附属企业	冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	283,149.90	-		264,174.80	18,975.10	销售货物	经营性
	冀中能源张矿集团检测检验有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	11,625.40	-		4,523.40	7,102.00	销售货物	经营性
	冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	304,828.00	-		-	304,828.00	销售货物	经营性
	冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	16,699.20	-		-	16,699.20	销售货物	经营性
	冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	447,710.00	-		421,540.00	26,170.00	销售货物	经营性
	内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	226,700.00	-		77,028.00	149,672.00	销售货物	经营性
	山西寿阳段王煤业集团有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	838,100.00	-		250,000.00	588,100.00	销售货物	经营性
	石家庄煤矿机械有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	912,287.00	299,707.56		397,487.56	814,507.00	销售货物	经营性
	寿阳县天泰煤业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	156,443.00	-		-	156,443.00	销售货物	经营性
	邢台金牛玻纤有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	210,706.00	315,744.69		315,744.69	210,706.00	销售货物	经营性
	张家口第一煤矿机械有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	365,291.00	-		-	365,291.00	销售货物	经营性
	张家口宣东瓦斯热电有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	48,700.40	-		-	48,700.40	销售货物	经营性
	中煤河北煤炭建设第四工程处	控股股东的附属企业	应收账款	694,693.00	-		-	694,693.00	销售货物	经营性
	鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	24,592.00	-		-	24,592.00	销售货物	经营性
	河北刑隆石膏矿	控股股东的附属企业	应收账款	135,783.00	-		-	135,783.00	销售货物	经营性
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	控股股东的附属企业	预付账款	4.50			4.50		销售货物	经营性
	河北金兴制药厂	控股股东的附属企业	预付账款	346,673.97			346,673.97		销售货物	经营性
	小计		货币资金	104,048,940.49	6,412,385,855.63	775,524.20	6,415,411,296.15	101,799,024.17		经营性
			应收账款	124,788,511.01	13,571,905.12	-	57,093,016.73	81,267,399.40		经营性
			预付账款	346,678.47	-	-	346,678.47	-		经营性
			合计	229,184,129.97	6,425,957,760.75	775,524.20	6,472,850,991.35	183,066,423.57		经营性

前大股东及其附属企业	华北制药集团综合实业有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,875,880.03	4,436,229.39		3,803,134.28	2,508,975.14	销售货物	经营性
	华北制药集团有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,568,861.66	1,848,086.16		890,132.11	2,526,815.71	销售货物	经营性
	华北制药集团维灵保健品有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,081,890.28	227,654.46		329,869.27	979,675.47	销售货物	经营性
	华北制药集团劳务技术服务有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,236,234.02	-		51,641.40	1,184,592.62	销售货物	经营性
	华北制药集团健康驿站有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	78,470.72	29,487.28		-	107,958.00	销售货物	经营性
	华北制药集团嘉华化工有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2,802,278.97	14,410,784.12		16,196,810.67	1,016,252.42	销售货物	经营性
	华北制药集团华泰药业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	8,074.77	6,250.00		-	14,324.77	销售货物	经营性
	华北制药集团华采有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	4,940,219.47	9,813,827.74		10,226,580.92	4,527,466.29	销售货物	经营性
	华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2,936,087.31	17,073.60		118,125.76	2,835,035.15	销售货物	经营性
	华北制药集团规划设计院有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	308,365.75	165,332.67		119,824.12	353,874.30	销售货物	经营性
	华北制药集团动物保健品有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	21,687,172.29	10,070,710.69		7,047,904.46	24,709,978.52	销售货物	经营性
	华北制药集团大药房有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2,526,348.57	2,638.20		52,727.51	2,476,259.26	销售货物	经营性
	华北制药集团爱诺有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	4,578,357.29	25,970,486.28		28,561,833.48	1,987,010.09	销售货物	经营性
	华北制药华盈有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	14,308,340.42	136,711.67		177,436.83	14,267,615.26	销售货物	经营性
	河北华博工程建设监理有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	3,865.03	288.14		4,153.17	-	销售货物	经营性
	石家庄市康成实业公司	控股股东的附属企业	应收账款	11,497,139.10	-	-	-	11,497,139.10	销售货物	经营性
	石家庄经济技术开发区瑞达化工有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	7,725,244.88	-	-	-	7,725,244.88	销售货物	经营性
	石家庄经济技术开发区康成药用气体厂	控股股东的附属企业	应收账款	33,181.97	32.40	-	32.40	33,181.97	销售货物	经营性
	石家庄市华夏建安安装工程有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	394.73	-	-	394.73	销售货物	经营性
	华北制药集团综合实业有限责任公司	控股股东的附属企业	预付账款	27,325.00			38.67	27,286.33	销售货物	经营性
	华北制药集团有限责任公司	控股股东的附属企业	预付账款	18,662.00			18,662.00	-	销售货物	经营性
	华北制药集团规划设计院有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	50,650.00	1,500,000.00		50,650.00	1,500,000.00	销售货物	经营性
	华北制药集团爱诺有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	590,951.56			47,640.00	543,311.56	销售货物	经营性
	河北华博工程建设监理有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	30,750.00	58,830.33		2,186.33	87,394.00	销售货物	经营性
	华北制药集团大药房有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	-	32,845.00			32,845.00	销售货物	经营性
小计			应收账款	79,196,012.53	67,135,987.52	-	67,580,206.37	78,751,793.68		经营性
			预付账款	718,338.56	1,591,675.33	-	119,177.00	2,190,836.89		经营性
		合计		79,914,351.09	68,727,662.85	-	67,699,383.37	80,942,630.57		经营性

上市公司的 子公司及其 附属企业	合计	货币资金	104,048,940.49	6,412,385,855.63	775,524.20	6,415,411,296.15	101,799,024.17	经营性
			203,984,523.54	80,707,892.64	-	124,673,223.10	160,019,193.08	经营性
			1,065,017.03	1,591,675.33	-	465,855.47	2,190,836.89	经营性
			309,098,481.06	6,494,685,423.60	775,524.20	6,540,550,374.72	264,009,054.14	经营性
			-	253,349,731.89	-	-	253,349,731.89	非经营性往来
			-	429,055,984.41	-	421,800.00	428,634,184.41	非经营性往来
			92,153,696.63	37,950,535.17	-	5,735,049.04	124,369,182.76	非经营性往来
			1,317,273,575.38	-	-	541,743,762.35	775,529,813.03	非经营性往来
			75,277,047.34	33,061,230.28	-	81,569,380.00	26,768,897.62	非经营性往来
			394,084.80	1,514.56	-	-	395,599.36	非经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	合计	其他应收款	-	13,735,898.70	-	1,735,898.70	12,000,000.00	非经营性往来
			282,266,971.81	1,592,356.00	-	413,000.00	283,446,327.81	非经营性往来
			5,942,278.69	90,967,120.91	-	78,757,095.00	18,152,304.60	非经营性往来
			-	6,558,964.98	-	3,142,649.12	3,416,315.86	非经营性往来
			12,550,184.54	759,751.42	-	53,341.00	13,256,594.96	非经营性往来
			-	721,570.62	-	628,814.91	92,755.71	非经营性往来
			8,165,236.84	3,227,688.51	-	9,900.00	11,383,025.35	非经营性往来
			-	11,818,400.00	-	3,431,000.00	8,387,400.00	非经营性往来
			1,794,023,076.03	882,800,747.45	-	717,641,690.12	1,959,182,133.36	非经营性往来
			202,840,000.00	200,000,000.00	10,371,723.81	253,211,723.81	160,000,000.00	非经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	合计	委托贷款	4,800,000.00	4,800,000.00	270,600.58	5,070,600.58	4,800,000.00	非经营性往来
			49,154,170.99	47,000,000.00	2,625,347.38	47,000,000.00	51,779,518.37	非经营性往来
			360,675,021.35	350,000,000.00	20,512,759.24	350,000,000.00	381,187,780.59	非经营性往来
			71,890,000.00	61,890,000.00	2,212,677.25	135,992,677.25	-	非经营性往来
			148,683,625.44	144,300,000.00	8,508,550.06	144,300,000.00	157,192,175.50	非经营性往来
			7,139,409.15	18,730,000.00	730,474.22	7,457,474.22	19,142,409.15	非经营性往来
			1,731,086,362.16	2,000,000,000.00	106,556,312.41	1,698,219,013.20	2,139,423,661.37	非经营性往来
			2,576,268,569.09	2,826,720,000.00	151,788,444.95	2,641,251,489.06	2,913,525,544.98	非经营性往来
			4,370,291,665.12	3,709,520,747.45	151,788,444.95	3,358,893,179.18	4,872,707,678.34	非经营性往来
			小计					
上市公司的 子公司及其 附属企业	合计	委托贷款	4,800,000.00	4,800,000.00	270,600.58	5,070,600.58	4,800,000.00	非经营性往来
			49,154,170.99	47,000,000.00	2,625,347.38	47,000,000.00	51,779,518.37	非经营性往来
			360,675,021.35	350,000,000.00	20,512,759.24	350,000,000.00	381,187,780.59	非经营性往来
			71,890,000.00	61,890,000.00	2,212,677.25	135,992,677.25	-	非经营性往来
			148,683,625.44	144,300,000.00	8,508,550.06	144,300,000.00	157,192,175.50	非经营性往来
			7,139,409.15	18,730,000.00	730,474.22	7,457,474.22	19,142,409.15	非经营性往来
			1,731,086,362.16	2,000,000,000.00	106,556,312.41	1,698,219,013.20	2,139,423,661.37	非经营性往来
			2,576,268,569.09	2,826,720,000.00	151,788,444.95	2,641,251,489.06	2,913,525,544.98	非经营性往来
			4,370,291,665.12	3,709,520,747.45	151,788,444.95	3,358,893,179.18	4,872,707,678.34	非经营性往来
			小计					
上市公司的 子公司及其 附属企业	合计	委托贷款	4,800,000.00	4,800,000.00	270,600.58	5,070,600.58	4,800,000.00	非经营性往来
			49,154,170.99	47,000,000.00	2,625,347.38	47,000,000.00	51,779,518.37	非经营性往来
			360,675,021.35	350,000,000.00	20,512,759.24	350,000,000.00	381,187,780.59	非经营性往来
			71,890,000.00	61,890,000.00	2,212,677.25	135,992,677.25	-	非经营性往来
			148,683,625.44	144,300,000.00	8,508,550.06	144,300,000.00	157,192,175.50	非经营性往来
			7,139,409.15	18,730,000.00	730,474.22	7,457,474.22	19,142,409.15	非经营性往来
			1,731,086,362.16	2,000,000,000.00	106,556,312.41	1,698,219,013.20	2,139,423,661.37	非经营性往来
			2,576,268,569.09	2,826,720,000.00	151,788,444.95	2,641,251,489.06	2,913,525,544.98	非经营性往来
			4,370,291,665.12	3,709,520,747.45	151,788,444.95	3,358,893,179.18	4,872,707,678.34	非经营性往来
			小计					
上市公司的 子公司及其 附属企业	合计	委托贷款	4,800,000.00	4,800,000.00	270,600.58	5,070,600.58	4,800,000.00	非经营性往来
			49,154,170.99	47,000,000.00	2,625,347.38	47,000,000.00	51,779,518.37	非经营性往来
			360,675,021.35	350,000,000.00	20,512,759.24	350,000,000.00	381,187,780.59	非经营性往来
			71,890,000.00	61,890,000.00	2,212,677.25	135,992,677.25	-	非经营性往来
			148,683,625.44	144,300,000.00	8,508,550.06	144,300,000.00	157,192,175.50	非经营性往来
			7,139,409.15	18,730,000.00	730,474.22	7,457,474.22	19,142,409.15	非经营性往来
			1,731,086,362.16	2,000,000,000.00	106,556,312.41	1,698,219,013.20	2,139,423,661.37	非经营性往来
			2,576,268,569.09	2,826,720,000.00	151,788,444.95	2,641,251,489.06	2,913,525,544.98	非经营性往来
			4,370,291,665.12	3,709,520,747.45	151,788,444.95	3,358,893,179.18	4,872,707,678.34	非经营性往来
			小计					



营业执照

(11-10)

(副本)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11J701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、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、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（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。）



在线扫码获取详细信息

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。

登记机关

2015



12

17

年

月

日