

关于葵花药业集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2017] 01660035 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于葵花药业集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2017] 01660035 号

葵花药业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了葵花药业集团股份有限公司（以下简称“葵花药业集团”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2016 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“汇总表”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是葵花药业集团管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计葵花药业集团 2016 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解葵花药业集团 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供葵花药业集团股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十六日

附表

上市公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	上市公司核算的会计科目	2016 年年初占用资金	2016 年度占用累计发生	2016 年度偿还累计发生	2016 年年末占用资金	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	关彦斌	实际控制人	其他应收款	10.00	-	10.00	-	备用金	经营性往
	张晓兰	实际控制人	其他应收款	29.18	-	29.18	-	备用金	经营性往
	关一	最终控制人女儿	其他应收款	3.84	28.61	7.71	24.74	备用金	经营性往
	五常葵花阳光米业有限公司	实际控制人控制企业	其他应收款	2.52	-	2.52	-	资金往来	经营性往
小 计	——	——	——	45.54	28.61	49.41	24.74	——	——
关联自然人及其控制的法人	田艳	董事会秘书	其他应收款	1.73	9.75	11.48	-	备用金	经营性往
	刘宝东	监事会主席	其他应收款	-	4.20	4.20	-	备用金	经营性往
	刘菲菲	副总经理	其他应收款	-	2.09	2.09	-	备用金	经营性往
	任景尚	副总经理	其他应收款	-	1.33	1.33	-	备用金	经营性往
	吴淑华	董事	其他应收款	-	0.43	0.43	-	备用金	经营性往
	朱同明	副总经理、财务负责人	其他应收款	-	0.42	0.42	-	备用金	经营性往
	吴国祥	副总经理	其他应收款	-	39.40	39.40	-	备用金	经营性往
	谭畅	总经理助理	其他应收款	1.31	2.97	4.27	-	备用金	经营性往
	周建忠	原副总经理	其他应收款	1.17	0.18	1.35	-	备用金	经营性往
	王雁峰	高管亲属	其他应收款	9.06	354.84	361.74	2.16	备用金	经营性往
	任学博	高管亲属	其他应收款	-	58.79	58.79	-	备用金	经营性往
	宫延凤	高管亲属	其他应收款	-	0.69	0.69	-	备用金	经营性往
	关瑞伟	高管亲属	其他应收款	1.70	1.12	1.71	1.11	备用金	经营性往
	关玉楠	高管亲属	其他应收款	0.40	-	0.40	-	备用金	经营性往
	关彦明	高管亲属	其他应收款	3.00	9.66	12.66	-	备用金	经营性往
	关彦玲	高管亲属	其他应收款	-	35.00	35.00	-	备用金	经营性往

附表

上市公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	上市公司核算的会计科目	2016 年年初占用资金	2016 年度占用累计发生	2016 年度偿还累计发生	2016 年年末占用资金	占用形成原因	占用性质
	孙颖	高管亲属	其他应收款	-	6.38	6.38	-	备用金	经营性往来
	侯丽霞	高管亲属	其他应收款	-	0.32	0.32	-	备用金	经营性往来
	高铁	高管亲属	其他应收款	42.00	84.00	84.00	42.00	备用金	经营性往来
	吕艳霞	高管亲属	其他应收款	-	6.50	6.50	-	备用金	经营性往来
	张晓静	高管亲属	其他应收款	58.00	45.00	58.00	45.00	备用金	经营性往来
	万允国	副总经理	其他应收款	-	2.75	2.75	-	备用金	经营性往来
小 计	——	——	——	118.37	665.80	693.90	90.27	——	——
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	葵花药业集团医药有限公司	全资子公司	其他应收款	-	39,000.12	39,000.00	0.12	资金拆借	非经营性往来
	黑龙江葵花药业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	-	23,500.00	23,500.00	-	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团（重庆）有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,496.87	2,017.78	479.09	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团（佳木斯）有限公司	全资子公司	其他应收款	-	6,000.00	6,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,000.00	2,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	控股子公司	其他应收款	21,868.39	980.24	22,848.63	-	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团(伊春)有限公司	控股子公司	其他应收款	19.00	-	19.00	-	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	控股子公司	其他应收款	-	11,500.00	11,500.00	-	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团（冀州）有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,000.00	5,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团湖北武当有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,500.00	5,500.00	-	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团（吉林）临江有限公司	控股子公司	其他应收款	-	30,000.00	30,000.00	-	资金拆借	非经营性往来

附表

上市公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	上市公司核算的会计科目	2016 年年初占用资金	2016 年度占用累计发生	2016 年度偿还累计发生	2016 年年末占用资金	占用形成原因	占用性质
	哈尔滨葵花药业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	670.00	670.00	-	资金拆借	非经营性往来
	黑龙江葵花药材基地有限公司	全资子公司	其他应收款	500.00	840.19	1,240.19	100.00	资金拆借	非经营性往来
	黑龙江葵花药业股份有限公司	全资子公司	其他流动资产	16,257.33	16,324.44	16,981.77	15,600.00	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团(佳木斯)有限公司	全资子公司	其他流动资产	6,141.53	6,281.10	6,422.63	6,000.00	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	全资子公司	其他流动资产	2,062.11	2,093.85	2,155.96	2,000.00	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	12,265.98	365.98	11,900.00	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	控股子公司	其他流动资产	11,621.98	13,052.32	12,174.30	12,500.00	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团(冀州)有限公司	控股子公司	其他流动资产	5,034.43	6,226.13	5,260.56	6,000.00	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司	控股子公司	其他流动资产	5,568.87	5,752.58	5,821.45	5,500.00	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团湖北武当有限公司	控股子公司	其他流动资产	7,593.92	5,773.20	8,867.12	4,500.00	资金拆借	非经营性往来
	葵花药业集团(吉林)临江有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	1,441.62	41.62	1,400.00	资金拆借	非经营性往来
	哈尔滨葵花药业有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	2,060.66	60.66	2,000.00	资金拆借	非经营性往来
小 计	—	—	—	76,667.56	198,759.29	207,447.64	67,979.21	—	—
总 计	—	—	—	76,831.47	199,453.71	208,190.95	68,094.22	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：