

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(2018)核字第90089号

华北制药股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了华北制药股份有限公司(以下简称“贵公司”)2017年12月31日公司及合并资产负债表及2017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2018年3月31日签发了中天运[2018]审字第90539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2017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2017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2017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2017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2017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2017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)



二〇一八年三月二十八日

中国注册会计师:

李钰



中国注册会计师:

杨会文



上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

编制单位：华北制药股份有限公司

非经营性资金占用	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017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	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017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	货币资金	79,074,577.65	6,925,370,393.71	1,783,932.51	6,930,309,382.95	75,919,520.92	存放在财务公司的资金	活期/定期存款
	应收账款	88,192.00				88,192.00	销售货物	经营性
	应收账款	2,190.06	9,331.45		11,025.06	496.45	销售货物	经营性
	应收账款	56,498,603.84	9,986,743.34		20,167,234.93	46,318,112.25	销售货物	经营性
	应收账款	3,849,147.56			2,460,327.00	1,388,820.56	销售货物	经营性
	应收账款	2,851,166.31	3,889,565.53		4,620,982.05	2,119,749.79	销售货物	经营性
	应收账款	1,674,564.90				1,674,564.90	销售货物	经营性
	应收账款	983.00			241.00	742.00	销售货物	经营性
	应收账款	283,149.90				283,149.90	销售货物	经营性
	应收账款	7,102.00				7,102.00	销售货物	经营性
	应收账款	304,828.00				304,828.00	销售货物	经营性
	应收账款	16,699.20				16,699.20	销售货物	经营性
	应收账款	26,170.00				26,170.00	销售货物	经营性
	应收账款	149,672.00				149,672.00	销售货物	经营性

上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

编制单位：华北制药股份有限公司		应收账款	588,100.00					588,100.00	销售货物	经营性
现大股东及其 附属企业	山东鲁阳实业股份有限公司	应收账款	921,864.86				319,620.25	602,244.61	销售货物	经营性
	石家庄煤矿机械有限公司	应收账款	156,443.00					156,443.00	销售货物	经营性
	河北云天泰机械有限公司	应收账款	210,706.00					210,706.00	销售货物	经营性
	河北云天泰机械有限公司	应收账款	365,291.00					365,291.00	销售货物	经营性
现大股东及其 附属企业	张家口市煤炭工业有限责任公司	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	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	应收账款	24,592.00					24,592.00	销售货物	经营性
	河北航空投资集团有限公司	应收账款		696.00			696.00		销售货物	经营性
	河北邢隆石膏矿	应收账款	135,783.00					135,783.00	销售货物	经营性
	邯郸矿业集团迎方机械制造有限公司	应收账款	255,516.00					255,516.00	销售货物	经营性
	冀中能源机械装备有限公司	应收账款	56,950.00					56,950.00	销售货物	经营性
	河北金牛能源邢台北煤业有限公司	应收账款	30,495.00					30,495.00	销售货物	经营性
	石家庄内陆港有限公司	应收账款		5,400.00			5,400.00		销售货物	经营性
	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	预付账款	4.50					4.50	销售货物	经营性
		货币资金	79,074,577.65	6,925,370,393.71		1,783,932.51	6,930,309,382.95	75,919,520.92	存放在财务公司的资金	活期/定期存款
		应收账款	69,241,603.03	13,891,736.32			27,585,526.29	55,547,813.06	销售货物	经营性
		预付账款	4.50					4.50	销售货物	经营性
前大股东及其 附属企业	小计	合计	148,316,185.18	6,939,262,130.03		1,783,932.51	6,957,894,909.24	131,467,338.48		
	华北制药集团综合实业有限责任公司	应收账款	3,225,658.77	4,872,164.67			4,706,188.04	3,391,635.40	销售货物	经营性
	华北制药集团有限责任公司	应收账款	5,140,580.74	1,799,271.26			436,478.24	6,503,373.76	销售货物	经营性
	华北制药集团维灵保健品有限公司	应收账款	979,675.47	762.88			762.88	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	应收账款	1,236,234.02					1,236,234.02	销售货物	经营性
	华北制药集团健康驿站有限责任公司	应收账款	112,895.92					112,895.92	销售货物	经营性
	华北制药集团嘉华化工有限公司	应收账款	1,696.00	1,656.64			1,656.64	1,696.00	销售货物	经营性

上市公司2017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

华北制药股份有限公司	应收账款	14,324.77							14,324.77	销售货物	经营性
华北制药集团华英有限公司	应收账款	197,378.24	307,467.15			306,747.15			198,098.24	销售货物	经营性
华北制药集团华英有限公司	应收账款	2,835,035.15	7,946.00			751,926.60			2,091,054.55	销售货物	经营性
华北制药集团信达国际商务有限公司	应收账款	233,723.30	161,829.42			370,317.86			25,234.86	销售货物	经营性
华北制药集团动物保健品有限责任公司	应收账款	22,068,956.55	3,475,878.47			3,751,991.04			21,792,843.98	销售货物	经营性
华北制药集团爱诺有限公司	应收账款	2,525,676.57							2,525,676.57	销售货物	经营性
华北制药集团爱诺有限公司	应收账款	1,843,607.58	24,194,130.81			24,396,336.31			1,641,402.08	销售货物	经营性
华北制药华盈有限公司	应收账款	14,178,895.24	3,151.70			13,434.70			14,168,612.24	销售货物	经营性
河北华博工程建设监理有限公司	应收账款	25,360.05	182,921.99			208,282.04				销售货物	经营性
石家庄市康成实业公司	应收账款	11,497,139.10	3,478.94			3,478.94			11,497,139.10	销售货物	经营性
石家庄经济技术开发区康成药用气体厂	应收账款	7,725,244.88				11,896.56			7,713,348.32	销售货物	经营性
石家庄经济技术开发区康成药用气体厂	应收账款	33,181.97							33,181.97	销售货物	经营性
华北制药集团综合实业有限责任公司	预付账款	9,279.32	1,575,371.36			1,557,325.67			27,325.01	销售货物	经营性
华北制药集团爱诺有限公司	预付账款		54,684.36						54,684.36	销售货物	经营性
华北制药集团爱诺有限公司	预付账款	543,311.56				537,319.08			5,992.48	销售货物	经营性
华北制药华盈有限公司	预付账款		262,499.25						262,499.25	销售货物	经营性
石家庄经济技术开发区康成药用气体厂	预付账款	81,983.14							81,983.14	销售货物	经营性
小计	应收账款	73,875,264.32	35,010,659.91			34,959,496.99			73,926,427.25	销售货物	经营性
	预付账款	634,574.02	1,892,554.97			2,094,644.75			432,484.24	销售货物	经营性
	合计	74,509,838.34	36,903,214.88			37,054,141.74			74,358,911.49		
	货币资金	79,074,577.65	6,925,370,393.71			6,930,309,382.95	1,783,932.51		75,919,520.92	存放在财务公司的资金	经营性
合计	应收账款	143,116,867.35	48,902,396.23			62,545,023.27			129,474,240.31	销售货物	经营性
	预付账款	634,578.52	1,892,554.97			2,094,644.75			432,488.74	销售货物	经营性
	合计	222,826,023.52	6,976,165,344.91			6,994,949,050.97	1,783,932.51		205,826,249.97		

前大股东及其
附属企业

上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

编制单位：华北制药股份有限公司

上市公司的子公司及其附属企业	河北华北制药集团销售有限公司	其他应收款	253,367,653.98	35,196,021.79	10,000,000.00	60,000.00	298,503,675.77	往来款	非经营性往来
	河北华北制药集团销售有限公司	其他应收款	473,681,904.93	21,797,360.38		3,380,413.00	492,098,852.31	往来款	非经营性往来
	河北维尔康制药有限公司	其他应收款	196,205,600.64	134,801,597.80		2,690,787.54	328,316,410.90	往来款	非经营性往来
	华北制药河北华民药业有限公司	其他应收款	974,301,713.45	348,262,829.80	1,215,183.68	166,030,180.04	1,157,749,546.89	往来款	非经营性往来
	华北制药河北华诺有限公司	其他应收款	43,685,503.29	37,698,208.02		6,183,566.04	75,200,145.27	往来款	非经营性往来
	华北制药河北华威制药有限公司	其他应收款		176,630,478.99			176,630,478.99	往来款	非经营性往来
	华北制药集团先泰药业有限公司	其他应收款	68,177,740.34			68,177,740.34		往来款	非经营性往来
	华北制药集团销售有限公司	其他应收款	283,808,762.33				283,808,762.33	往来款	非经营性往来
	华北制药集团新药研究开发有限责任公司	其他应收款	22,164,662.66			22,164,662.66		往来款	非经营性往来
	华北制药康欣有限公司	其他应收款	21,254,541.88	76,223,329.64		43,000,000.00	54,477,871.52	往来款	非经营性往来
	华北制药秦皇岛有限公司	其他应收款	22,111,053.37	1,996,975.13		3,419,489.00	20,688,539.50	往来款	非经营性往来
	华北制药天星有限公司	其他应收款	34,616,304.35	19,347,857.15			53,964,161.50	往来款	非经营性往来
	华北制药威可达有限公司	其他应收款	47,706,952.35	37,159,023.84		44,579.92	84,821,396.27	往来款	非经营性往来
	深圳华药南方制药有限公司	其他应收款	1,355,721.13			1,355,721.13		往来款	非经营性往来
	华北制药香港有限公司	其他应收款	625,838.16	986,311.60		312,291.00	1,299,858.76	往来款	非经营性往来
	华北制药华胜有限公司	其他应收款	23,788,965.79	28,290,998.22		17,317,128.22	34,762,835.79	往来款	非经营性往来
小计		合计	2,466,852,918.65	918,390,992.36	11,215,183.68	334,136,558.89	3,062,322,535.80		
上市公司的子公司及其附属企业	华药国际医药有限公司	委托贷款	150,000,000.00	140,000,000.00	7,343,138.94	157,343,138.94	140,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	华北制药河北华诺有限公司	委托贷款	40,499,673.56	40,000,000.00	1,972,571.96	42,472,245.52	40,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	华北制药秦皇岛有限公司	委托贷款	4,800,000.00	8,700,000.00	242,783.88	5,042,783.88	8,700,000.00	委托贷款	非经营性往来
	华北制药威可达有限公司	委托贷款	54,244,734.31	47,000,000.00	2,311,155.90	56,555,890.21	47,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	河北维尔康制药有限公司	委托贷款	399,561,956.36	350,000,000.00	17,792,672.61	417,354,628.97	350,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	华北制药康欣有限公司	委托贷款	164,631,201.73	146,153,000.00	5,656,565.12	172,140,766.85	144,300,000.00	委托贷款	非经营性往来
	华北制药河北华民药业有限责任公司	委托贷款	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	98,195,946.63	2,098,195,946.63	2,000,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	深圳华药南方制药有限公司	委托贷款	10,000,000.00	10,000,000.00	491,738.95	20,491,738.95		委托贷款	非经营性往来
小计		合计	2,823,737,565.96	2,741,853,000.00	134,006,573.99	2,969,597,139.95	2,730,000,000.00		

上市公司2017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							
华北制药股份有限公司 2023年12月31日		货币资金	5,290,590,484.61	3,660,243,992.36	145,221,757.67	3,303,733,698.84	5,792,322,535.80	存放在财务公司的资金	活期/定期存款
		应收账款	79,074,577.65	6,925,370,393.71	1,783,932.51	6,930,309,382.95	75,919,520.92		
		预付账款	143,116,867.35	48,902,396.23		62,545,023.27	129,474,240.31	销售货物	经营性
		其他应收款	634,578.52	1,892,554.97		2,094,644.75	432,488.74	销售货物	经营性
		委托贷款	2,466,852,918.65	918,390,992.36	11,215,183.68	334,136,558.89	3,062,322,535.80	往来款	非经营性往来
		合计	2,823,737,565.96	2,741,853,000.00	134,006,573.99	2,969,597,139.95	2,730,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
			5,513,416,508.13	10,636,409,337.27	147,005,690.18	10,298,682,749.81	5,998,148,785.77		

富刘印

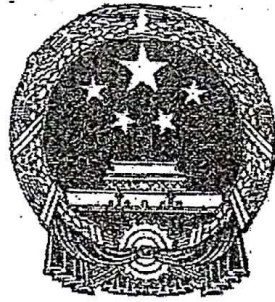
副董事长、总经理：

王立印

主管会计工作的负责人：

李建军

会计机构负责人：



营业执照

(11-3)

(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1门701-704

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。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

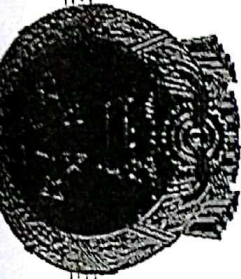
登记机关

2018



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。

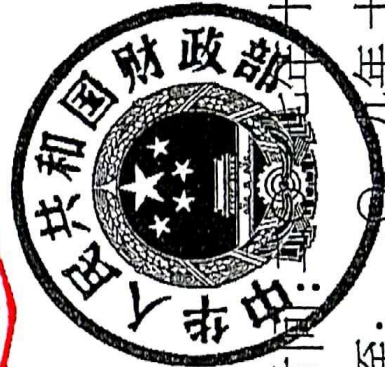


证书序号: 000410

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇〇九年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月二十六日