

**山东步长制药股份有限公司**  
**2020 年度**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来的**  
**专项说明**

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于山东步长制药股份有限公司 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2021CDAA30141

山东步长制药股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山东步长制药股份有限公司(以下简称山东步长制药公司)2020年度财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2021年4月27日出具了XYZH/2021CDAA30139号无保留意见的审计报告。

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,以及上海证券交易所相关披露要求,山东步长制药公司编制了本专项说明所附的山东步长制药公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是山东步长制药公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东步长制药公司2020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。

除对山东步长制药公司2020年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计山东步长制药公司2020年度财务报表时山东步长制药公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解山东步长制药公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山东步长制药公司 2020 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

Handwritten signature of the first CPA, Song Hui.



中国注册会计师：

Handwritten signature of the second CPA, Zhang Xiaojun.



二〇二一年四月二十七日

## 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：山东步长制药股份有限公司

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	山东长涛房地产开发公司	大股东的附属企业	其他会计科目	-3,951,221.58	14,285,294.58		14,296,742.58	-3,951,221.58	房地产开发	经营性往来
	贵州名帅酒业销售有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目	-15,912.00	667,550.48		667,550.48	-27,360.00	购买商品	经营性往来
	菏泽高新区家美物业服务公司	大股东的附属企业	其他会计科目		1,584,182.50		1,584,182.50		物业管理	经营性往来
	陕西长涛物业管理有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		1,338,685.70		1,338,685.70		物业管理	经营性往来
	咸阳长涛咨询服务有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		1,067,954.47		1,067,954.47		购买商品	经营性往来
	西安新丝路茶业有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		4,693,235.53		4,693,235.53		会议服务	经营性往来
	延边长白山宝石国际温泉会议服务有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		54,608,587.51		55,985,675.45	-9,801,051.77	购买商品	经营性往来
	陕西昱升印务有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目	-8,423,963.83	369,504.95		369,504.95		接受劳务	经营性往来
	陕西国际商贸学院	大股东的附属企业	其他会计科目		86,000.00		86,000.00		购买商品	经营性往来
	西藏圣龙实业有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		3,312.00		3,312.00		购买商品	经营性往来
	贵州洞酿洞藏酒业有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		128,500.00		128,500.00		接受劳务	经营性往来
	咸阳步长中医心脑血管医院	大股东的附属企业	其他会计科目		141,805.28		141,805.28		接受劳务	经营性往来
	银川脑心同治互联网医院有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		86,600.00		86,600.00		销售商品	经营性往来
	银川脑心同治互联网医院有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		4,200.00		4,200.00		销售商品	经营性往来
	西安步长中医心脑血管医院有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		1,600,204.29		1,600,204.29		购买商品	经营性往来
	长涛摩尔庄园(北京)进出口贸易有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		80,665,617.29		82,054,153.23	-13,779,633.35	购买商品	经营性往来
小计				-12,391,097.41	80,665,617.29	-	82,054,153.23	-13,779,633.35		

2020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

上市公司名称： 非经营性资金占用	上市公司名称： 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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用资金发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	陕西步长制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	64,751,768.98	25,302,753.96		1,027,397.78	89,027,125.16	资金拆借及零星往来	非经营性往来
	陕西步长高新制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	481,263.17		10,481,263.17	-10,000,000.00	资金拆借及零星往来	非经营性往来
	梅河口步长制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	126,131,552.05				126,131,552.05	资金拆借	非经营性往来
	北京步长新药研发有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-				-	资金拆借	非经营性往来
	西藏瑞祥医药科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-438.84	85,323.48		66,476.73	18,407.91	零星往来	非经营性往来
	丹红（香港）科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	199,650,000.00				199,650,000.00	资金拆借	非经营性往来
	神州科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	13,700,000.00				13,700,000.00	资金拆借	非经营性往来
	山东步长神州制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-22,517,489.75	105,708,204.84		65,090,715.09	18,100,000.00	资金拆借及零星往来	非经营性往来
	山东康爱制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	68,166,418.79	8,301,847.05		628,452.55	75,839,813.29	资金拆借及零星往来	非经营性往来
	山东步长医药销售有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	55,000,071.87	1,448,511,313.31		1,679,971,295.61	-176,459,910.43	资金拆借及零星往来	非经营性往来
	辽宁奥达制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	47,000,000.00	2,175.60		2,175.60	47,000,000.00	资金拆借	非经营性往来
	邯郸天银制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	71,565,828.76	147,025.80		151,736,601.80	-80,023,747.24	资金拆借及零星往来	非经营性往来
	四川泸州步长生物制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	278,419,628.22	130,556,521.91		300,000,000.00	108,976,150.13	资金拆借	非经营性往来
	杨凌步长制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	13,250,000.00	516,393,258.35		3,258.35	529,640,000.00	资金拆借	非经营性往来
	通化天实制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	153,100,000.00	373,738.13		339,276.13	153,134,462.00	资金拆借	非经营性往来
	上海合璞医疗科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	307,506,986.29	694,840,272.00	19,656,105.60	40,010,272.00	981,993,091.89	资金拆借	非经营性往来
	浙江华派生物医药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	365,265,688.34	99,917,958.21	10,249,783.72	131,123,600.00	344,309,830.27	资金拆借	非经营性往来
	陕西步长制药有限公司	上市公司的子公司	应收股利	736,676,400.92	932,860,292.42		1,180,000,000.00	489,536,693.34	利润分配	非经营性往来
	山东丹红制药有限公司	上市公司的子公司	应收股利		3,297,858,356.01		3,297,858,356.01	-	利润分配	非经营性往来
	山东步长神州制药有限公司	上市公司的子公司	应收股利		157,970,033.16		157,970,033.16	-	利润分配	非经营性往来
	保定天浩制药有限公司	上市公司的子公司	应收股利		142,473,336.42		142,473,336.42	-	利润分配	非经营性往来
	辽宁奥达制药有限公司	上市公司的子公司	应收股利		16,262,762.33		16,262,762.33	-	利润分配	非经营性往来
	通化谷红制药有限公司	上市公司的子公司	应收股利		378,656,775.10		378,656,775.10	-	利润分配	非经营性往来
	山东步长医药销售有限公司	上市公司的子公司	应收股利		44,375,422.15		44,375,422.15	-	利润分配	非经营性往来
	北京安和康医药有限公司	上市公司的子公司	应收股利		3,503,387.33		3,503,387.33	-	利润分配	非经营性往来
	邯郸天银制药有限公司	上市公司的子公司	应收股利		37,284,483.34		37,284,483.34	-	利润分配	非经营性往来
	吉林步长医药销售有限公司	上市公司的子公司	应收股利		22,520,015.44		22,520,015.44	-	利润分配	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

## 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：山东步长制药股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	吉林天成制药有限公司	上市公司的子公司	应收股利	504,166.67	274,243,065.93		274,243,065.93	-	利润分配	非经营性往来
	邯郸天银制药有限公司	上市公司的子公司	应收利息	8,022,312.51	857,453.37		5,770,494.15	-4,408,874.11	委托贷款利息	非经营性往来
	四川泸州步长生物制药有限公司	上市公司的子公司	应收利息	48,227,523.50		7,481,842.01		15,504,154.52	委托贷款利息	非经营性往来
	通化天实制药有限公司	上市公司的子公司	应收利息	20,000,000.00		8,378,111.10		56,605,634.60	委托贷款利息	非经营性往来
	通化天实制药有限公司	上市公司的子公司	长期借款	2,554,420,418.31	8,339,487,038.81	45,765,842.43	20,000,000.00	-	委托贷款本金	非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	7,961,398,916.17	2,978,274,383.38	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业										
	吉林四长制药有限公司	上市公司联营企业	应收股利		24,500,000.00		24,500,000.00	-	利润分配	非经营性往来
	吉林四长制药有限公司	上市公司联营企业	其他会计科目		1,413,056.28		1,413,056.28	-	购买商品	经营性往来
	北京普恩光德生物科技开发有限公司	上市公司联营企业	其他会计科目	200,000.00				200,000.00	购买商品	经营性往来
小计	-	-	-	200,000.00	25,913,056.28	-	25,913,056.28	200,000.00	-	-
总计	-	-	-	2,542,229,320.90	8,446,065,712.38	45,765,842.43	8,069,366,125.68	2,964,694,750.03	-	-

法定代表人：



赵涛

主管会计工作的负责人：

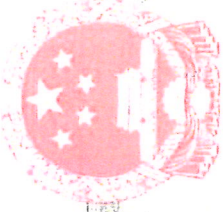


王杰

会计机构负责人：



李军

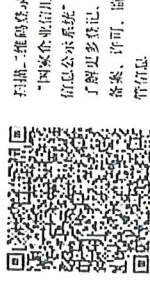


统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

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、增资、减资、清算等事务；受托进行法律事务；代理记账；企业管理咨询、培训；为企业募集资金及其他投融资业务；开展国内、境外投融资项目的可行性研究（不从事证券投资）；咨询和财务顾问业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

**此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。**

登记机关



2021年01月08日



会计师事务所

# 执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。

证书序号：0014624

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局



二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2010年3月3日  
合格专用章  
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2006年 12月 31日  
年 月 日

证书编号:  
No. of Certificate

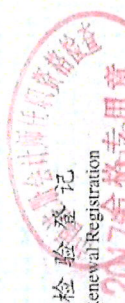
四川省  
Sichuan Province

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

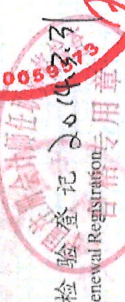
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年 3月 3日  
年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年 3月 3日  
年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

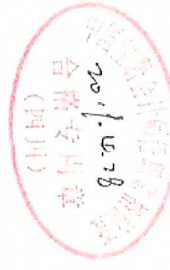
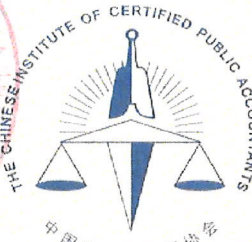
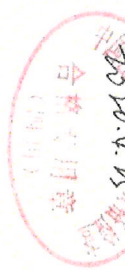
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 宋朝学  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1964-09-10  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所有限公司成都分公司  
Working unit  
身份证号码 510103640910481  
Identity card No.



2009年 3月 3日  
年 月 日



2011年 3月 3日  
年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal of the Substitution

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019.4.28  
合格专用章  
(四川)

2020.6.30  
合格专用章  
(四川)

2020.6.30  
合格专用章  
(四川)

证书编号: 510100023095  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年10月21日  
Date of Issuance



姓名: 张小容  
Full name

性别: 女  
Sex

出生日期: 1980-6-5  
Date of birth

工作单位: 四川君和会计师事务所  
Working unit

身份证号码: 510704198006052128  
Identity card No.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

转出日期: 2020年12月20日  
Date of transfer: 2020.12.20

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

转入日期: 2020年12月20日  
Date of transfer: 2020.12.20

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

转出日期: 2020年12月20日  
Date of transfer: 2020.12.20

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

转入日期: 2020年12月20日  
Date of transfer: 2020.12.20