

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[2021]核字第 90222 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”)2020年12月31日公司及合并资产负债表及2020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2021年4月27日签发了中天运[2021]审字第90328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》(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。公司的财务公司存款存在资金占用风险。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施2020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2020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管机构呈报2020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



(本页无正文)

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二一年四月二十七日

中国注册会计师:



中国注册会计师:



上市公司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

单位：元

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
非经营性资金占用							
现大股东及其附属企业							
小计							
其他应收款	8,656,319.74			8,656,319.74		内部拆借	
其他应收款	70,000.00			70,000.00		福利费	
其他应收款	500,000.00					担保费用	
小计	9,226,319.74			8,726,319.74			
小计	9,226,319.74			8,726,319.74			
其它关联资金往来							
总计							
上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	占用性质
货币资金	116,841,905.08	17,712,334,644.14	20,340,837.26	13,779,808,434.38	4,069,708,952.10	存放在财务公司的资金	财务公司存款
应收账款	88,192.00				88,192.00	销售货物	经营性
应收账款	496.45	2,400.00		2,400.00	496.45	销售货物	经营性
应收账款	24,000,834.04	5,569,991.60		7,191,136.26	22,379,689.38	销售货物	经营性
应收账款	1,388,820.56	334,109.61		228,324.91	1,494,605.26	销售货物	经营性
应收账款	1,103,187.69	2,447,306.16		2,671,883.27	878,610.58	销售货物	经营性
应收账款	1,674,564.70	4,600.00		4,600.00	1,674,564.70	销售货物	经营性
应收账款	742.00				742.00	销售货物	经营性
应收账款	283,119.90				283,119.90	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	155,290.00				155,290.00	销售货物	经营性
小计	155,290.00				155,290.00		
小计	155,290.00				155,290.00		
现大股东及其附属企业							



上市公司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

单位：元

现大股东及其附属企业	应收账款	588,100.00				588,100.00			经营性	
	应收账款	171,937.00	5,400.00			7,416.14	169,920.86		经营性	
	应收账款		2,400.00				2,400.00		经营性	
	应收账款		360.00			360.00			经营性	
	应收账款		72,000.00			72,000.00			经营性	
	应收账款		15,000.00			15,000.00			经营性	
	应收账款		16,200.00			16,200.00			经营性	
	应收账款		12,000.00			12,000.00			经营性	
	应收账款		14,100.00			14,100.00			经营性	
	应收账款		8,010.00			8,010.00			经营性	
	应收账款		150.00				150.00		经营性	
	应收账款		149,900.00			149,900.00			经营性	
	应收账款		7,440.00			7,440.00			经营性	
	应收账款	156,413.00						156,413.00		经营性
	应收账款	162,808.00						162,808.00		经营性
	应收账款	365,291.00						365,291.00		经营性
	应收账款	48,700.40						48,700.40		经营性
	应收账款	694,693.00						694,693.00		经营性
	应收账款	24,592.00						24,592.00		经营性
	应收账款	135,783.00						135,783.00		经营性
应收账款	255,516.00	4,500.00			4,500.00		255,516.00		经营性	
应收账款	56,950.00	1,500.00			51,500.00		6,950.00		经营性	
应收账款	30,495.00						30,495.00		经营性	
应收账款	455,713.63	36,612.80			313,859.11		176,468.32		经营性	
应收账款		125,611.51			40,855.51		84,756.00		经营性	
应收账款		3,560.00			3,560.00		3,560.00		经营性	
应收账款		1,399,698.06			919,620.18		480,077.88		经营性	
应收账款		3,446,055.00			445,340.00		3,000,715.00		经营性	
现大股东及其附属企业	应收账款									
	应收账款									
	应收账款									
	应收账款									
	应收账款									
	应收账款									
	应收账款									
	应收账款									
	应收账款									
	应收账款									
	应收账款									
	应收账款									

上市公司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

单位：元

单位名称	应收账款	货币资金	应收账款	合计	预收账款	其他应收款	其他流动资产	其他非流动资产	其他	合计	销售货物	经营性
华北制药股份有限公司	116,841,905.08	17,712,334,644.14	16,841,544.73	17,729,176,188.87	78,437.82	13,566,482.58	28,403.00	101,218.23	6,426.00	1,362,610.00	销售货物	经营性
华北制药集团实业有限责任公司	32,197,098.57	149,039,003.65	5,726,431.22	5,003,537.86	965,799.02	101,218.23				13,779,808,434.38	存放在财务公司的资金	财务公司存款
华北制药集团有限责任公司										14,129,184.38	销售货物	经营性
华北制药集团维灵保健品有限公司										13,793,937,618.76	销售货物	经营性
华北制药集团技术服务有限公司										35,475.33	销售货物	经营性
华北制药集团健康驿站有限责任公司										18,560,308.56	销售货物	经营性
前大股东及其附属企业										977,070.81	销售货物	经营性
										101,218.23	销售货物	经营性
										6,426.00	销售货物	经营性

上市公司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

单位：元

编制单位	应收账款	14,324.77					18,900.00	14,324.77	销售货物	经营性
华北制药股份有限公司	应收账款	179,198.24					696,138.17	160,298.24	销售货物	经营性
华北制药集团爱诺药业股份有限公司	应收账款	833,511.21	137,892.17				275,295.21	275,295.21	销售货物	经营性
华北制药集团英特国际商务有限公司	应收账款	2,525,676.57	22,738.59				244,995.09	2,518,415.16	销售货物	经营性
华北制药集团大同药业有限公司	应收账款	244,995.09					400.00	14,566,417.10	销售货物	经营性
华北制药华盈有限公司	应收账款	14,564,617.10	2,200.00				145,954.83		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		145,954.83				7,292.29	11,523,028.78	销售货物	经营性
石家庄市康成实业公司	应收账款	11,530,321.07						7,725,214.88	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	应收账款	7,725,214.88						7,725,214.88	销售货物	经营性
华北制药集团(天津)国际物流有限公司	应收账款	1,150.75	7,941,709.36				7,942,860.11		销售货物	经营性
华北制药集团有限责任公司	预付款项	11,385.00					1,385.00	10,000.00	预付款项	经营性
石家庄康成有限公司	预付款项	81,983.14						81,983.14	预付款项	经营性
华北制药集团华森有限公司	预付款项		150,000.00					150,000.00	预付款项	经营性
华北制药集团爱诺药业有限公司共享中心货币资金户	预付款项	79,313,917.30	95,445,208.62		77,295.22		174,866,421.14		共享中心货币资金户	共享中心存款
华北制药集团爱诺药业有限公司共享中心货币资金户	预付款项	11,348,870.51	22,273,994.20		20,573.09		33,643,437.80		共享中心货币资金户	共享中心存款
华北制药集团爱诺药业有限公司共享中心货币资金户	预付款项	49,422,482.01	21,923,820.35				27,669,457.59	43,676,814.77	销售货物	经营性
华北制药集团爱诺药业有限公司共享中心货币资金户	预付款项	93,368.14	150,000.00				1,385.00	241,983.14	销售货物	经营性
华北制药集团爱诺药业有限公司共享中心货币资金户	预付款项	90,692,787.81	117,719,202.82		97,868.31		208,509,858.94		共享中心货币资金户	共享中心存款
合计	合计	140,208,637.96	139,793,023.17		97,868.31		236,180,701.53	43,918,827.91	存放在财务公司的资金	财务公司存款
	货币资金	116,841,905.08	17,712,334,644.14		20,340,837.26		41,798,641.97	78,586,303.70	销售货物	经营性
	应收账款	81,619,380.58	38,765,365.09				1,385.00	241,983.14	预付款项	经营性
	预付款项	93,368.14	150,000.00						共享中心货币资金户	共享中心存款
	共享中心货币资金户	90,692,787.81	117,719,202.82		97,868.31		208,509,858.94		共享中心货币资金户	共享中心存款
	合计	289,217,611.61	17,868,969,212.05		20,438,705.57		14,030,118,320.29	4,148,537,238.94		

前大股东及其附属企业

小计

合计



营业执照

(副本) (11-1)



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

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

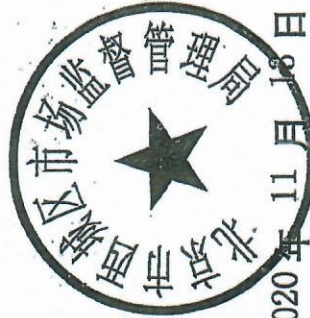
经营范围 会计师事务所 祝卫

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。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

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



登记机关

2020年11月18日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 00000004

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》记载事项发生变更的，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
 二〇一〇年三月十四日
 中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名 北京天运会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙 祝卫

主任会计师

经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701-704

组织形 特殊普通合伙

执业证书编号 110000204

批准执业文号

批准执业日期 京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期