

**关于华北制药股份有限公司**  
**2020 年营业收入扣除事项及扣除后营业**  
**收入金额的专项审核报告**



**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、关于华北制药股份有限公司 2020 年营业收入扣除事项及扣除后营业收入金额的专项审核报告.....	1
二、华北制药股份有限公司 2020 年营业收入扣除事项及扣除后营业收入金额的专项说明.....	3



## 关于华北制药股份有限公司

# 2020 年营业收入扣除事项及扣除后营业收入金额的审核报告

中天运（2021）核字第 90283 号

华北制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了华北制药股份有限公司（以下简称“华北制药”）2020 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2020 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《华北制药股份有限公司 2020 年营业收入扣除事项及扣除后营业收入金额的专项说明》（以下简称“营业收入相关说明”）进行了专项审核。

### 一、管理层的责任

按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，编制和披露营业收入相关说明，提供真实、合法、完整的审核证据，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是华北制药管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对华北制药管理层编制的《华北制药股份有限公司 2020 年营业收入扣除事项及扣除后营业收入金额的专项说明》发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对《华北制药股份有限公司 2020 年营业收入扣除事项及扣除后营业收入金额的专项说明》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。

### 三、审核意见

我们认为，后附的《华北制药股份有限公司 2020 年度营业收入扣除事项及扣除后营业收入金额的说明》，在所有重大方面按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定编制。为了更好地理解华北制药 2020 年度营业收入扣除事项以及扣除后营业收入金额的情况，后附营业收入相关说明应当与已审的财务报表一并阅读。

### 四、其他说明事项

本审核报告仅供华北制药 2020 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们



同意将本审核报告作为华北制药 2020 年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

中天运会计师事务所 (特殊普通合伙)



二〇二〇年四月二十七日

中国注册会计师:



中国注册会计师:





## 华北制药股份有限公司 2020 年营业收入扣除事项及扣除后营业收入金额 的专项说明

华北制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2020 年度财务报表由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了无保留意见的审计报告（报告编号：中天运[2021]审字第 90328 号。

按照《上海证券交易所股票上市规则》的相关要求，我们就本公司 2020 年度营业收入扣除事项以及扣除后营业收入金额说明如下：

项目	本期发生额	上期发生额	备注
营业收入	11,492,504,163.48	11,457,480,504.85	
营业收入扣除项目			
其中：其他业务收入	62,019,689.10	64,768,079.77	销售材料、废旧物资、转供动力等业务实现的收入
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的收入	580,957,045.21	598,457,176.76	本期扣除数为过渡期（期初至合并日即资产交割日），上期因追溯了全年数据，所以扣除了动保公司、爱诺公司全年的数据
与主营业务无关的业务收入小计	642,976,734.31	663,225,256.53	
不具备商业实质的收入小计			
营业收入扣除后金额	10,849,527,429.17	10,794,255,248.32	





统一社会信用代码

91110102089661664J

# 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”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

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

执行合伙人 祝卫

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、法规规定的其它业务。(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。)

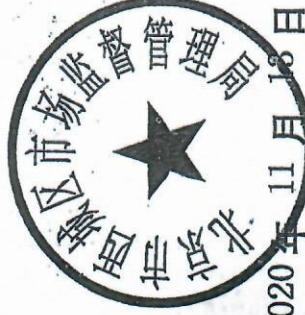
成立日期 2013年12月13日

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

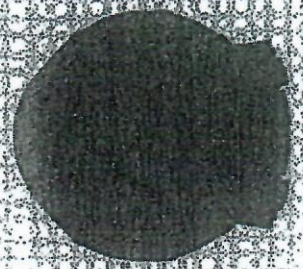


证书序号: 00000004

### 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》。

北京市财政局  
 二〇一三年三月十四日  
 中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名 鼎天运会计师事务所(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1101  
-704

组织形 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号:

京财会许可(2013)0079号

批准执业日期: