

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(2019)核字第90053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”)2018年12月31日公司及合并资产负债表及2018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2019年3月20日签发了中天运[2019]审字第90267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2018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2018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2018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2018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2018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2018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)



二〇一九年三月二十一日

中国注册会计师:

李钰



中国注册会计师:

杨会文



上市公司2018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

非经营性资金占用	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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								
前大股东及其附属企业								
小计								
其它关联资金往来								
现大股东及其附属企业								
冀中能源集团财务有限责任公司	75,919,520.92	14,178,475,545.77	14,178,475,545.77	787,095.53	14,182,615,364.09	72,566,798.13	往来形成原因 存放在财务公司的资金	往来性质 活期/定期存款
冀中能源井陘矿业集团有限公司	88,192.00	-	-			88,192.00	销售货物	经营性
冀中能源集团财务有限责任公司	496.45	24,784.50	24,784.50		24,784.50	496.45	销售货物	经营性
冀中能源峰集团有限公司	46,318,112.25	10,247,182.69	10,247,182.69		27,084,218.64	29,481,076.30	销售货物	经营性
冀中能源股份有限公司	1,388,820.56	-	-			1,388,820.56	销售货物	经营性
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	2,119,749.79	2,289,289.29	2,289,289.29		2,587,710.50	1,821,328.58	销售货物	经营性
冀中能源张家口矿业集团有限公司	1,674,564.90	-	-			1,674,564.90	销售货物	经营性
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	742.00	-	-			742.00	销售货物	经营性
冀中能源张矿集团怀来矿业集团有限公司	283,149.90					283,149.90	销售货物	经营性
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	7,102.00				-	7,102.00	销售货物	经营性
冀中能源张矿集团康保矿业集团有限公司	304,828.00					304,828.00	销售货物	经营性
冀中能源张矿集团蔚西矿业集团有限公司	16,699.20	-	-			16,699.20	销售货物	经营性
冀中能源张矿集团涿鹿矿业集团有限公司	26,170.00	-	-			26,170.00	销售货物	经营性
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	149,672.00	5,618.00	5,618.00			155,290.00	销售货物	经营性



上市公司2018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

现大股东及其附属企业	张家口天泰矿业有限责任公司	应收账款	588,100.00	-	-	588,100.00	销售货物	588,100.00	经营性
	邢台县天泰矿业有限责任公司	应收账款	602,244.61	178,764.81	453,396.02	602,244.61	销售货物	327,613.40	经营性
	邢台县天泰矿业有限责任公司	应收账款	156,443.00	-	-	156,443.00	销售货物	156,443.00	经营性
	邢台县牛玻纤有限责任公司	应收账款	210,706.00	-	-	210,706.00	销售货物	210,706.00	经营性
	张家口第一煤矿机械有限公司	应收账款	365,291.00	-	-	365,291.00	销售货物	365,291.00	经营性
	张家口第一煤矿机械有限公司	应收账款	48,700.40	-	-	48,700.40	销售货物	48,700.40	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	694,693.00	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	24,592.00	经营性
	河北邢隆石膏矿	应收账款	135,783.00	-	-	135,783.00	销售货物	135,783.00	经营性
	冀中能源机械装备有限公司	应收账款	255,516.00	-	-	255,516.00	销售货物	255,516.00	经营性
现大股东及其附属企业	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	56,950.00	经营性
	河北金牛能源邢台煤业有限公司	应收账款	30,495.00	-	-	30,495.00	销售货物	30,495.00	经营性
	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	应收账款	-	1,120,161.94	575,445.24	-	销售货物	544,716.70	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	4.50	经营性
	货币资金	75,919,520.92	14,178,475,545.77	787,095.53	14,182,615,364.09	72,566,798.13	存放在财务公司的资金	72,566,798.13	活期/定期存款
	应收账款	55,547,813.06	13,865,801.23	-	30,725,554.90	38,688,059.39	销售货物	38,688,059.39	经营性
	预付账款	4.50	-	-	-	4.50	销售货物	4.50	经营性
	合计	131,467,338.48	14,192,341,347.00	787,095.53	14,213,340,918.99	111,254,862.02		111,254,862.02	
	华北制药集团综合实业有限责任公司	应收账款	3,391,635.40	2,245,462.18	1,083,790.15	4,553,307.43	销售货物	4,553,307.43	经营性
	华北制药集团有限责任公司	应收账款	6,503,373.76	1,987,671.16	2,974,877.86	5,516,167.06	销售货物	5,516,167.06	经营性
前大股东及其附属企业	华北制药集团维灵保健品有限公司	应收账款	979,675.47	-	2,604.66	977,070.81	销售货物	977,070.81	经营性
	华北制药集团技术服务有限公司	应收账款	1,236,234.02	-	-	1,236,234.02	销售货物	1,236,234.02	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	-	39,363.12	73,532.80	销售货物	73,532.80	经营性
	华北制药集团嘉华化工有限公司	应收账款	1,696.00	-	-	1,696.00	销售货物	1,696.00	经营性

上市公司2018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	14,324.77	-	-	-	14,324.77	销售货物	经营性
华北制药集团医药有限公司	应收账款	198,098.24	92,654.76	92,654.76		198,098.24	销售货物	经营性
华北制药集团华采有限公司	应收账款	2,091,054.55	8,832.75	8,832.75		1,452,086.75	销售货物	经营性
华北制药集团中恒医药开发有限公司	应收账款	25,234.86	210,709.74	210,709.74		235,944.60	销售货物	经营性
华北制药集团规划设计院有限公司	应收账款	21,792,843.98	12,022,652.76	12,022,652.76		21,923,933.06	销售货物	经营性
华北制药集团动物保健品有限公司	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(天津)国际物流有限公司	应收账款		263,926.32	263,926.32		-		
华北制药集团爱诺有限公司	应收账款	1,641,402.08	22,856,269.89	22,856,269.89		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	14,168,612.24	7,361.33	7,361.33		14,160,976.25	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		65,747.47	65,747.47		499.36	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	-	-		11,497,139.10	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	7,713,348.32	-	-		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	27,325.01	6,029.29	6,029.29		33,354.30	销售货物	经营性
华北制药集团有限责任公司	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	5,992.48	-	-		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	-	-		37,120.79	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
华北制药集团华采有限公司	预付账款	-	340,000.00	340,000.00		340,000.00	销售货物	经营性
华北制药集团规划设计院有限公司	预付账款	-	42,032.89	42,032.89		42,032.89	销售货物	经营性
小计	应收账款	73,926,427.25	39,761,288.36	39,761,288.36	-	73,754,619.19	销售货物	经营性
	预付账款	432,484.24	388,062.18	388,062.18	-	540,483.60	销售货物	经营性
	合计	74,358,911.49	40,149,350.54	40,149,350.54	-	74,295,102.79		
	货币资金	75,919,520.92	14,178,475,545.77	14,178,475,545.77	787,095.53	72,566,798.13	存放在财务公司的资金	经营性
	应收账款	129,474,240.31	53,627,089.59	53,627,089.59	-	112,442,678.58	销售货物	经营性
	预付账款	432,488.74	388,062.18	388,062.18	-	540,488.10	销售货物	经营性
	合计	205,826,249.97	14,232,490,697.54	14,232,490,697.54	787,095.53	185,549,964.81		

前大股东及其
附属企业

上市公司2018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	其他应收款	298,503,675.77	92,635,696.21	-	107,502,333.33	283,637,038.65	往来款	非经营性往来
河北华北制药工业有限公司	其他应收款	492,098,852.31	22,831,129.68	-	108,947.38	514,821,034.61	往来款	非经营性往来
河北华北制药保护研究所有限公司	其他应收款	328,316,410.90	56,906,236.42	-	7,935,782.21	377,286,865.11	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	1,157,749,546.89	1,088,966,835.47	-	2,117,781,453.67	128,934,928.69	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	75,200,145.27	45,014,013.97	-	20,239,148.62	99,975,010.62	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	176,630,478.99	1,402,022,718.80	-	1,162,740,983.92	415,912,213.87	往来款	非经营性往来
内蒙古华北制药华凯药业有限公司	其他应收款		23,128,527.63	-	-	23,128,527.63	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	980.00	-	140,530.99	283,669,211.34	往来款	非经营性往来
华北制药河南医药有限公司	其他应收款	54,477,871.52	104,730,753.76	-	278,529.39	5,460.00	往来款	非经营性往来
华北制药康欣有限公司	其他应收款	20,688,539.50	7,860,027.20	-	3,904,937.92	24,643,628.78	往来款	非经营性往来
华北制药天盟有限公司	其他应收款	53,964,161.50	9,102,858.78	-	-	63,067,020.28	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	84,821,396.27	11,462,900.00	-	11,549.17	96,272,747.10	往来款	非经营性往来
华北制药香港有限公司	其他应收款	1,299,858.76	-	-	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	34,762,835.79		-	30,388,930.12	4,373,905.67	往来款	非经营性往来
小计	合计	3,062,322,535.80	2,864,946,667.31	-	3,543,443,496.06	2,383,825,707.05		
华北制药医药有限公司	委托贷款	140,000,000.00	110,000,000.00	7,938,832.63	147,938,832.63	110,000,000.00	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	40,000,000.00	40,000,000.00	2,450,624.17	42,450,624.17	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	8,700,000.00	8,700,000.00	536,842.73	9,236,842.73	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	47,000,000.00	47,000,000.00	2,844,454.69	49,844,454.69	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	350,000,000.00	350,000,000.00	21,912,156.68	371,912,156.68	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	144,300,000.00	144,300,000.00	8,973,780.32	153,273,780.32	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	108,383,755.47	2,908,383,755.47	1,200,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
华北制药河北冀联药业有限公司	委托贷款		900,000,000.00	17,115,194.47	17,115,194.47	900,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
小计	合计	2,730,000,000.00	3,600,000,000.00	170,155,641.16	3,700,155,641.16	2,800,000,000.00		
上市公司及其附属企业								
上市公司及其附属企业								

上市公司2018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

货币资金	5,792,322,535.80	6,464,946,667.31	170,155,641.16	7,243,589,137.22	5,183,825,707.05	存放在财务公司的资金	活期/定期存款
应收账款	75,919,520.92	14,178,475,545.77	787,095.53	14,182,615,394.09	72,566,798.13	销售货物	经营性
预付账款	129,474,240.31	53,627,089.59	-	70,658,651.32	112,442,678.58	销售货物	经营性
其他应收款	432,488.74	388,062.18	-	280,062.82	540,488.10	往来款	非经营性往来
委托贷款	3,062,322,535.80	2,864,946,667.31	-	3,543,443,496.06	2,383,825,707.05	委托贷款	非经营性往来
合计	2,730,000,000.00	3,600,000,000.00	170,155,641.16	3,700,155,641.16	2,800,000,000.00		
	5,998,148,785.77	20,697,437,364.85	170,942,736.69	21,497,153,215.45	5,369,375,671.86		



法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本) (11-1)

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。）



在线扫码获取详细信息

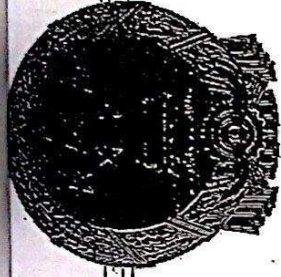
登记机关

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。

2019



21 月



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



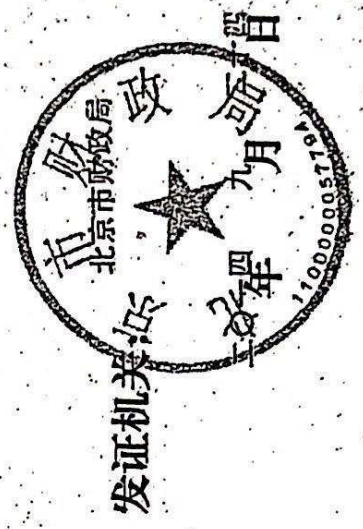
证书号: 27

发证时间: 二〇一〇年十二月二十六日
证书有效期至: 二〇一二年十二月二十六日

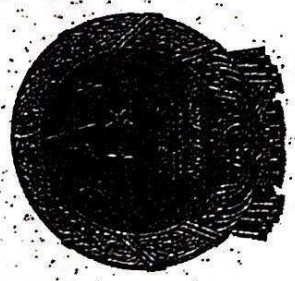
证书序号: NO. 019580

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 祝卫

办公场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1101-704

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000204

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013)0079号

批准设立日期: 2013-12-02





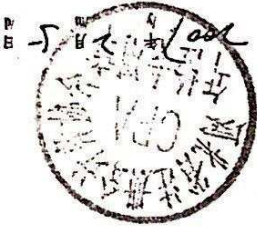
姓名 李伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1967-01-21
 Date of birth
 工作单位 河北平安会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 130105520/21011
 Identity card No



证书编号: 130000010021
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年2月20日
 Date of Issuance

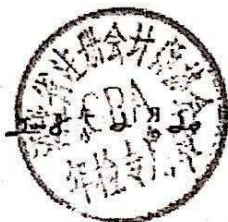


本证书经检验合格, 继续有效一年.
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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.



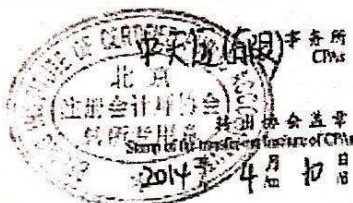
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

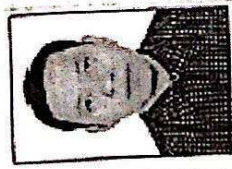


注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



林 林
 Full name 杨会文
 性别 男
 Sex
 出生日期 1971-03-15
 Date of Birth
 工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号 130102197103152197
 Identity card No.



姓名: 杨会文
 证书编号: 110002043765

证书编号: 110002043765
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPA北京注册会计师协会
 发证日期: 2015 年 05 月 08 日
 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.