

**山东步长制药股份有限公司**  
**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 2018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/2019CDA30042

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)2018年度财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表、2018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2019年4月25日出具了XYZH/2019CDA30040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2018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。

除对山东步长制药公司2018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2018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 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 2018 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。



中国 北京

中国注册会计师:

薛志芳

中国注册会计师:

张小芳

二〇一九年四月二十五日



附件一



### 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

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	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年度占用资金的利息（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										-
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联关系	上市公司核算的会计科目	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年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京桂公府餐饮有限公司	大股东的附属企业	其他应收款		1,182,659.47		964,695.47	217,964.00	会议服务	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		6,155,713.43		6,155,713.43	-	购买商品	经营性往来
	菏泽高新区家美物业服务有限公司	大股东的附属企业	其他会计科目		1,751,948.12		1,751,948.12	-	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		1,278,027.09		1,278,027.09	-	物业管理	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		513,358.82		513,358.82	-	购买商品	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		2,071,587.36		2,071,587.36	-	会议服务	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		86,657.64		86,657.64	-	购买商品	经营性往来
小计		-	-	-	13,039,951.93	-	12,821,987.93	217,964.00	-	-
	陕西步长制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	64,984,087.49	90,679,154.66		90,724,764.25	64,938,477.90	资金拆借及零星往来	非经营性往来
	保定天浩制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	138,281.32		138,281.32	-	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	14,000,000.00	514,242.04	674,236.13	514,242.04	14,674,236.13	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	115,050,000.00				115,050,000.00	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	19,790,000.00	19,500,000.00	1,445,616.43	4,000,000.00	36,735,616.43	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	18,865.30	104,894.92		107,362.74	16,397.48	零星往来	非经营性往来

附件一



### 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

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（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
上市公司的子公司及其附属企业	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	93,393,780.24	101,806,940.36		135,619,959.04	59,580,761.56	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	54,718,286.43	2,000,000.00		765,000.51	55,953,285.92	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		35,000,000.00			35,000,000.00	资金拆借	非经营性往来
	邛崃天银制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		68,467,198.00		174,759.77	68,292,438.23	资金拆借及零星往来	非经营性往来
	四川泸县步长生物制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		173,000,000.00			173,000,000.00	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			13,250,000.00	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	820,012,423.85	597,099,672.26		510,000,000.00	907,112,096.11	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	79,511,963.87	24,200,007.48		70,000,000.00	33,711,971.35	利润分配	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	应收股利	-	388,464.09			388,464.09	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	-	9,778,844.64		-	9,778,844.64	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	-	109,557,815.29		109,557,815.29	-	利润分配	非经营性往来
	西藏鸿发医药科技发展有限公司	上市公司的子公司	应收股利	-	14,236.85		-	14,236.85	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	-	128,562,977.09		128,562,977.09	-	利润分配	非经营性往来
	吉林步长制药有限公司	上市公司的子公司	应收股利	-	54,997,409.63		54,997,409.63	-	利润分配	非经营性往来

附件一



### 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

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（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
	辽宁奥达制药有限公司	上市公司的子公司	应收股利	23,349,025.89	6,999,136.38		30,348,162.27	-	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	应收利息	1,832,500.00		1,703,333.35	3,535,833.35	-	委托贷款利息	非经营性往来
	邳崧天银制药有限公司	上市公司的子公司	应收利息	1,815,925.67		3,026,765.66	1,815,925.67	3,026,765.66	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	570,333.33		5,505,312.52		6,075,645.85	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	30,328,287.38		11,360,208.36		41,688,495.74	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	其他非流动资产	232,000,000.00			25,000,000.00	207,000,000.00	委托贷款本金	非经营性往来
	辽宁奥达制药有限公司	上市公司的子公司	其他非流动资产	35,000,000.00			35,000,000.00	-	委托贷款本金	非经营性往来
	邳崧天银制药有限公司	上市公司的子公司	其他非流动资产	38,300,000.00			28,300,000.00	10,000,000.00	委托贷款本金	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	其他非流动资产	40,000,000.00				40,000,000.00	委托贷款本金	非经营性往来
小计	-	-	-	1,878,025,479.45	1,436,059,275.01	23,715,472.45	1,229,162,492.97	2,108,637,733.94	-	-
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		78,400,000.00		78,400,000.00	-	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		81,864.00		81,864.00	-	购买商品	经营性往来
	北京快方科技有限公司	上市公司联营企业	应收账款		1,120.00		1,120.00	-	销售商品	经营性往来
	广州七乐康药业连锁有限公司	上市公司联营企业	应收账款		70,481.60		70,481.60	-	销售商品	经营性往来
小计	-	-	-	-	78,553,465.60	-	78,553,465.60	-	-	-
总计	-	-	-	1,878,025,479.45	1,527,652,692.54	23,715,472.45	1,320,537,946.50	2,108,855,697.94	-	-

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) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

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

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

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

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

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; 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



2019年01月14日

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。



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：叶韶勋

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

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0000186

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  
2011年4月2日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000198

# 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  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一七年十月二十日

证书有效期至: 二〇一九年十月二十日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2017年度登记

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

合格专用章  
合格 (四川)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2018.3.31

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

合格专用章  
合格 (四川)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2018年度登记

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

四川省注册会计师协会  
CPA  
年检专用章

2007年12月31日

证书编号: 510100020037  
No. of Certificate

批准注册会计师四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年06月01日  
Date of Issuance

中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
1101010089573

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

2017年8月7日

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

2017年8月7日

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

信永中和  
成都分所

事务所  
CPAs

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

2017年12月30日

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

2017年12月30日



姓名  
Full name 黄志芬

性别  
Sex 女

出生日期  
Date of birth 1968-1-30

工作单位  
Working unit 四川君和会计师事务所

身份证号码  
Identity card No. 510602680130766



年度检验登记  
Annual Recessional 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.

四川省注册会计师协会  
Sichuan Provincial Institute of CPAs

2018.3.31

年度检验登记  
Annual Recessional 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.

四川省注册会计师协会  
Sichuan Provincial Institute of CPAs

2018.3.31

年度检验登记  
Annual Recessional 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.

四川省注册会计师协会  
Sichuan Provincial Institute of CPAs

2018.3.31

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

同意声明  
Agree the holder to be responsible for

四川省注册会计师协会  
Sichuan Provincial Institute of CPAs

2018.3.31

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

同意声明  
Agree the holder to be responsible for

四川省注册会计师协会  
Sichuan Provincial Institute of CPAs

2018.3.31

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

姓名: 张小蓉  
Sex: 女  
出生日期: 1980-6-5  
工作单位: 四川君和会计师事务所  
身份证号码: 510704198006052128

证书编号: 510100023095  
注册日期: 2008年10月21日  
执业类别: 综合