

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

中水运会计师事务所
有限公司
印章



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.....	2

120.25.1



关于华北制药股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运[2023]核字第 90191 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”)2022年12月31日公司及合并资产负债表及2022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2022年4月21日签发了中天运[2023]审字第90172号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定,贵公司编制了后附的《华北制药股份有限公司2022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2022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2022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2022年度控股股东、实际控制人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2022年度控股股东、实际控制人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2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



华北制药股份有限公司2022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：万元									
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	2022年年初占用资金余额	2022年度发生额(不含利息)	2022年度往来的利息(如有)	2022年度占用资金余额(如有)	2022年度偿还发生额	2022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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用	
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目 <th>2022年年初占用资金余额</th> <th>2022年度发生额(不含利息)</th> <th>2022年度往来的利息(如有)</th> <th>2022年度占用资金余额(如有)</th> <th>2022年度偿还发生额</th> <th>2022年期末占用资金余额</th> <th>往来形成原因</th> <th>往来性质</th>	2022年年初占用资金余额	2022年度发生额(不含利息)	2022年度往来的利息(如有)	2022年度占用资金余额(如有)	2022年度偿还发生额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
冀中能源集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	货币资金	441,967.28	8,019.31	1,489.28	451,475.87			存放在财务公司的资金	财务公司存款	
冀中能源井陘矿业集团有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	8.82					8.82	销售货物	经营性往来	
冀中能源集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	0.05	9.63				9.68	销售货物	经营性往来	
冀中能源峰峰集团有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	3,999.44	1,865.62		1,208.91		4,656.15	销售货物	经营性往来	
冀中能源股份有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	140.48	129.51		82.68		187.31	销售货物	经营性往来	
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	母公司的全资子公司	应收账款	319.15	1,034.85		723.29		630.71	销售货物	经营性往来	
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	母公司的全资子公司	预付账款		0.28				0.28	销售货物	经营性往来	
冀中能源张家口矿业集团有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	167.70			7.20		160.50	销售货物	经营性往来	
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	0.07					0.07	销售货物	经营性往来	
冀中能源张矿集团怀来矿业有限责任公司	母公司的全资子公司	应收账款	28.31					28.31	销售货物	经营性往来	
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	0.71					0.71	销售货物	经营性往来	
冀中能源张矿集团康保矿业有限责任公司	母公司的全资子公司	应收账款	30.48					30.48	销售货物	经营性往来	
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限责任公司	母公司的全资子公司	应收账款	1.67					1.67	销售货物	经营性往来	
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限责任公司	母公司的全资子公司	应收账款	2.62					2.62	销售货物	经营性往来	
内蒙古准格尔旗特乳煤炭有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	15.53					15.53	销售货物	经营性往来	
山西寿阳段王煤业集团有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	17.19	1.25				18.44	销售货物	经营性往来	
石家庄煤矿机械有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	0.10	0.09				0.19	销售货物	经营性往来	
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	母公司的控股子公司	应收账款							销售货物	经营性往来	
山西兴县金地煤业有限公司	母公司的控股子公司	应收账款							销售货物	经营性往来	
寿阳县天泰煤业有限公司	母公司的控股子公司	应收账款							销售货物	经营性往来	
邢台金牛玻纤有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	16.28					16.28	销售货物	经营性往来	
张家口第一煤矿机械有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	36.53					36.53	销售货物	经营性往来	
张家口宣东瓦斯热电厂有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	4.87					4.87	销售货物	经营性往来	
河北中煤四处矿山工程有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	69.47					69.47	销售货物	经营性往来	





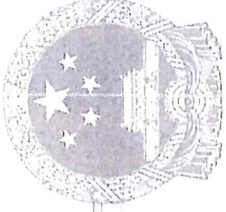
资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	2022年度往来资金发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
承德市张霖煤炭有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	2.46				2.46	销售货物	经营性往来
河北开滦石营矿	母公司的控股子公司	应收账款	13.58				13.58	销售货物	经营性往来
开滦矿业集团通方机械制造有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	25.55				25.55	销售货物	经营性往来
冀中能源机械装备集团有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	0.77			0.07	0.70	销售货物	经营性往来
冀中能源机械装备集团有限公司邢台机械厂	母公司的全资子公司	应收账款		0.07			0.07	销售货物	经营性往来
河北金牛能源邢台煤业有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	3.05				3.05	销售货物	经营性往来
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	17.26				0.03	销售货物	经营性往来
冀中能源集团有限公司	母公司	应收账款	14.52	16.43		17.23	0.03	销售货物	经营性往来
河北煤炭科学研究院有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	0.02	0.05		0.97	29.98	销售货物	经营性往来
煤炭工业石家庄设计研究院有限公司	母公司的全资子公司	应收账款				0.02	0.05	销售货物	经营性往来
华北医疗健康集团石家庄华药医院	母公司的全资子公司	应收账款	15.07	50.77			49.18	销售货物	经营性往来
河北华医健康医疗服务有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	82.83	23.06			19.04	销售货物	经营性往来
华北健康养老产业有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	315.97	-73.14			56.86	销售货物	经营性往来
华北医健物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	165.91	29.67			96.54	销售货物	经营性往来
拜城县峰峰煤焦化有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		1.03			1.03	销售货物	经营性往来
冀中能源峰峰集团有限公司九龙岗矿	母公司的控股子公司	应收账款		0.22			0.22	销售货物	经营性往来
邢台德旺矿业有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		0.20			0.20	销售货物	经营性往来
华北制药秦皇岛有限公司	子公司	其他应收款	2,900.56	654.94		43.03	3,512.47	往来款	非经营性往来
华北制药华胜有限公司	子公司	其他应收款	12,988.98	53,377.82		66,366.80		往来款	非经营性往来
华北制药天星有限公司	子公司	其他应收款	8,940.72	906.07		0.16	9,846.63	往来款	非经营性往来
华北制药康欣有限公司	子公司	其他应收款	10,041.70	789.43		779.72	10,051.41	往来款	非经营性往来
华北制药威可达有限公司	子公司	其他应收款	11,257.46	997.35			12,254.81	往来款	非经营性往来
华北制药河北华诺有限公司	子公司	其他应收款	14,848.50	4,468.32		1,082.16	18,224.66	往来款	非经营性往来
河北华北制药华恒药业有限公司	子公司	其他应收款	27,169.50	6,321.80		5,242.35	28,248.95	往来款	非经营性往来
河北维尔康制药有限公司	子公司	其他应收款	45,776.00	2,080.58			47,856.58	往来款	非经营性往来
华北制药河北华民药业有限责任公司	子公司	其他应收款	23,732.82	116,762.36	224.17	124,097.24	16,642.11	往来款	非经营性往来
河北华药环境保护研究所有限公司	子公司	其他应收款	56,342.88	1,466.20			57,809.08	往来款	非经营性往来
华北制药河北华维健康药业有限公司	子公司	其他应收款	63,281.69	9,098.78			72,380.47	往来款	非经营性往来
华北制药河北华维健康药业有限公司	子公司	其他应收款	75.03	63.60			138.63	往来款	非经营性往来
华北制药香港有限公司	子公司	其他应收款	216.96	233.04		450.00		往来款	非经营性往来
深圳华药南方制药有限公司	子公司	其他应收款		411.79		156.00	255.79	往来款	非经营性往来
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	子公司	其他应收款	29,284.11	23,849.77		26,164.04	26,969.84	往来款	非经营性往来
内蒙古华北制药华药药业有限公司	子公司	其他应收款	1,086.94	15,631.96		3,589.15	13,129.75	往来款	非经营性往来
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	其他应收款		80,642.12		80,569.78	72.34	往来款	非经营性往来
华药国际医药有限公司	子公司	其他应收款		2,500.00		2,500.00		往来款	非经营性往来

大股东及其附属企业

上市公司的子公司及其附属企业

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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度往来累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
资金往来方名称									
其他关联方资金往来	孙公司	其他应收款		9.90		9.90		往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款		2,089.80		2,089.80		往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款		35,356.06		35,356.06		往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业									
华北制药集团综合实业有限责任公司	股东的子公司	应收账款	584.38	0.96			585.34	销售货物	经营性往来
华北制药集团有限责任公司	母公司的全资子公司	应收账款	8.43	21.21		17.01	12.63	销售货物	经营性往来
华北制药集团(天津)国际物流有限公司	股东的子公司	应收账款		1,101.09		1,101.09		销售货物	经营性往来
华北制药集团维灵保健康品有限公司	股东的子公司	应收账款	97.71	0.16		0.16	97.71	销售货物	经营性往来
华北制药集团劳务技术服务有限公司	股东的子公司	应收账款						销售货物	经营性往来
华北制药集团健康驿站有限责任公司	股东的子公司	应收账款						销售货物	经营性往来
华北制药集团华泰药业有限公司	股东的子公司	应收账款	1.43				1.43	销售货物	经营性往来
华北制药集团华森有限公司	股东的子公司	应收账款	16.54	114.45		2.45	128.54	销售货物	经营性往来
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	股东的子公司	应收账款		20.27		20.27		销售货物	经营性往来
华北制药集团大药房有限公司	股东的子公司	应收账款	254.77					销售货物	经营性往来
华北制药华盈有限公司	股东的子公司	应收账款	1,456.64	26.35		48.15	254.77	销售货物	经营性往来
石家庄市康成实业公司	股东的子公司	应收账款	1,152.30				1,434.84	销售货物	经营性往来
石家庄市康成实业公司	股东的子公司	预付账款	8.20				1,152.30	销售货物	经营性往来
石家庄市康成实业公司	股东的子公司	应收账款	772.52				8.20	预付货款	经营性往来
石家庄市康成实业公司	股东的子公司	应收账款	6.64	16.71		0.16	772.52	销售货物	经营性往来
河北华期工程建设监理有限公司	股东的子公司	应收账款					23.19	销售货物	经营性往来
总计			759,787.15	370,131.79	1,713.45	803,590.24	328,042.15		





营业执照

统一社会信用代码

91110102089661664J



扫描市场主体身份码了解更多信息，备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本)(11-1)

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

法定代表人 刘红卫

经营范围

出资额 1000万元

成立日期 2013年12月13日

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



审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资证明；代理记账、整理账簿；税务管理、税务咨询、税务筹划、其他涉税业务；企业管理咨询、资产评估、企业并购、工程造价咨询；软件和信息技术服务业；法律事务；经济贸易咨询；投资咨询；市场调查；经济贸易类项目的内容和限制类项目的经营活动；(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。)



登记机关

2023年01月12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

章

证书序号:0017145



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》。

会计师事务所

执业证书



名称：中天会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：刘红卫
 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11门701-704

组织形式：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：2013年12月02日



发证机关：北京市财政局
 二〇一三年一月二十四日

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

中天运会计师事务所
(特殊普通合伙) 威海分所
CPA
同意转出
2015年7月17日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

中天运会计师事务所
(特殊普通合伙) 烟台分所
CPA
同意转入
2015年7月17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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

中天运会计师事务所
(特殊普通合伙) 威海分所
CPA
同意转出
2015年7月17日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



姓名 张松旺
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-10-16
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
威海分所
Working unit
身份证号码 370103197210166413
Identity card No



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在检验合格, 逾期有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在检验合格, 逾期有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370100130016
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institution: CPAA Shandong Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2001年10月23日
Date of Issue



姓名: 李秋霞
 Sex: 女
 出生日期: 1976-11-06
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 执业证书号: J30102197611062125



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 310102197611062125
 Certificate No.

发证机构: 中国注册会计师协会
 Authorized Issuing CPA Association

发证日期: 2012
 Date of Issue



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

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

1 2 3