

关于哈药集团股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金 占用情况汇总表的专项说明

【2012】京会兴核字第 02011833 号

哈药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了哈药集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2012 年 4 月 26 日签发了“【2012】京会兴审字第 02013228 号”标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会共同颁布的《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）的要求，贵公司编制了后附的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对资金占用情况表所载资料，与我们审计贵公司 2011 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。除了对贵公司实施 2011 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用于其他任何目的。

附件：哈药集团股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(此页无正文)

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：吴亦忻

中国·北京

中国注册会计师：郑宏春

二零一二年四月二十六日

哈药集团股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

附件:

单位: 万元

编制单位: 哈药集团股份有限公司

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	2011年期初往来资金余额	2011年度往来累计发生金额(不含利息)	2011年度往来资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	哈药集团有限公司									非经营性占用
										非经营性占用
前大股东及其附属企业	无									非经营性占用
										非经营性占用
总计	-	-	-							-
其它关联资金往来	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	2011年期初往来资金余额	2011年度往来累计发生金额(不含利息)	2011年度往来资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	哈药集团三精制药股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	258.85	7,364.59		6,387.39	1,236.05	购销	经营性往来
	哈药集团三精制药股份有限公司	控股股东之子公司	预付账款	-	542.87			542.87	购销	经营性往来
	其他关联方	控股股东之子公司	应收账款	6.51	202.00		181.64	26.87	购销	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	哈药集团医药有限公司	纳入合并范围的子公司	其他应收款	48,690.76			28,868.77	19,821.99	借款	非经营性往来
	哈药集团世一堂中药饮片有限公司	纳入合并范围的子公司	其他应收款	1,929.54	33.96			1,963.50	借款	非经营性往来
	哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	纳入合并范围的子公司	其他应收款	2,500.53			974.70	1,525.83	借款	非经营性往来
	哈尔滨哈药德奇正医疗有限公司	纳入合并范围的子公司	其他应收款	3,616.58	9,226.30		12,206.07	636.81	借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人								-		非经营性往来
								-		非经营性往来
其他关联人及其附属企业								-		非经营性往来
								-		非经营性往来
其他企业										非经营性往来
总计	-	-	-	57,002.77	17,369.72	-	48,618.57	25,753.92		-

本表已于2012年4月26日获董事会批准。

法定代表人:

公司财务负责人:

会计机构负责人: