

石家庄以岭药业股份有限公司  
2011 年度控股股东及其他关联方  
资金占用情况的专项审计说明

中勤万信会计师事务所  
中国北京  
二〇一二年三月

**中勤万信会计师事务所**

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

石家庄以岭药业股份有限公司 2011 年度  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明

(2012)中勤审字第 01022 号

石家庄以岭药业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审计准则审计了石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称“以岭药业”）的财务报表，包括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，并出具了标准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》（证监发【2003】56号）的要求，以岭药业编制了后附的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”）。

如实编制和对外披露该资金占用情况表并确保其真实性、合法性及完整性是以岭药业的责任。我们对资金占用情况表所载资料与我们审计以岭药业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。除了对以岭药业实施2011年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2011年度以岭药业控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为以岭药业向监管部门披露控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：石家庄以岭药业股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：梁海涌

二〇一二年三月二十八日

中国注册会计师：石朝欣

附件:

## 石家庄以岭药业股份有限公司 2011 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 石家庄以岭药业股份有限公司

单位: 人民币元

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	期初占用资金 余额	报告期内占用累计发 生金额(不含利息)	报告期内占用资 金的利息(如有)	报告期内偿还累 计发生金额	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										
<b>总计</b>										
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	期初往来资金 余额	报告期内往来累计发 生金额(不含利息)	报告期内往来资 金的利息(如有)	报告期内偿还累 计发生金额	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	河北以岭医院	大股东及其附属企业	应收账款	964,123.00	3,902,932.80		2,234,499.70	2,632,556.10	销售货款	经营往来
	河北以岭医院	大股东及其附属企业	其他应收款		669,009.98		669,009.98		水电气	经营往来
	石家庄高新区 凯旋门大酒店 有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		1,778,677.18		1,778,677.18		水电气	经营往来
小计				964,123.00	6,350,619.96		4,682,186.86	2,632,556.10		
上市公司的 子公司及其 附属企业	北京以岭药业 有限公司本部	控股子公司及其控制的 法人	其他应收款	180,016,936.09	28,814,648.67		35,644,583.46	173,187,001.30	垫付往来 款	非经营性 往来
	北京以岭生物 工程有限公司	控股子公司及其控制的 法人	其他应收款	108,895,483.69	25,260,713.53		120,720.97	134,035,476.25	垫付往来 款	

	北京以岭药业 有限公司本部	控股子公司及其控制 的法人	应收账款	35,074,155.10	413,421,435.83		398,710,993.77	49,784,597.16	销售货款	经营往来
	北京盛世汇通 医药有限公司	控股子公司及其控制 的法人	应收账款	33,215,419.17	2,175,205.48		34,447,838.29	942,786.36	销售货款	
小计				357,201,994.05	469,672,003.51		468,924,136.49	357,949,861.07		
关联自然人 及其控制的 法人										
小计										
其他关联人 及其附属企 业										
小计										
<b>总计</b>				358,166,117.05	476,022,623.47		473,606,323.35	360,582,417.17		

法定代表人：吴以岭

主管会计工作的负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光