



关于北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2012）特字第 030030 号

天 健 正 信 会 计 师 事 务 所

Ascenda Certified Public Accountants

关于北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2012）特字第 030030 号

北大国际医院集团西南合成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审计准则审计了北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司（以下简称“西南合成”）的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2011 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了天健正信审（2012）GF 字第 030017 号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，西南合成编制了后附的上市公司 2011 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、合法、完整是西南合成管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西南合成 2011 年度财务报表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，在所有重大方面未发现不一致。除了对西南合成实施 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解西南合成 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供西南合成向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2011 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。

(此页无正文)

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

报告日期：2012年3月19日

上市公司 2011 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：北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司

单位：万元

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	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含利息）	2011 年度占用资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 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	2011 年年初往来资金余额	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	西南合成医药集团有限公司	同受母公司控制	应收账款		20.00		20.00		商标使用费等	经营性往来
	重庆方恒化工有限公司	同受母公司控制	应收账款	0.57			0.57		销售商品等	经营性往来
	重庆方渝化工机械有限公司	同受母公司控制	其他应收款		13.90		13.90		销售材料等	经营性往来
	重庆方渝化工机械有限公司	同受母公司控制	预付款项		714.76		694.30	20.46	销售材料、采购材料、接受劳务等	经营性往来

	重庆方渝化工机械有限公司	同受母公司控制	预付账款	-94.73	380.87		286.14		采购设备等	经营性往来
	重庆方诚实业有限公司	同受母公司控制	其他应收款		6.91		6.91		接受劳务等	经营性往来
	重庆方诚实业有限公司	同受母公司控制	应收账款		2.97		2.97		销售材料等	经营性往来
	北大方正物产集团有限公司	同受北京大学控制	预付账款	30.60	4,071.01		4,189.43	-87.82	代理采购商品等	经营性往来 (注)
	北京怡健殿诊所有限公司	同受北京大学控制	应收账款	36.18	92.37		60.00	68.55	销售商品等	经营性往来
	方正医药研究院有限公司	同受北京大学控制	其他应收款		120.00		263.60	-143.60	提供劳务等	经营性往来
	方正医药研究院有限公司	同受北京大学控制	其他应付款		75.00		75.00		提供劳务等	经营性往来
小计				<u>-27.38</u>	<u>5,497.79</u>		<u>5,612.82</u>	<u>-142.41</u>		
上市公司的子公司及其附属企业	重庆方鑫精细化工有限公司	控股子公司	其他应收款	872.93	11,307.31		12,180.24		提供资金等	非经营性往来
	重庆方港医药有限公司	控股子公司	其他应收款	225.48	169.85		395.33		提供资金等	非经营性往来
	北大国际医院集团重庆大新药业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	6,100.00	14,443.53		5,443.53	15,100.00	提供资金等	非经营性往来
	北京北医医药有限公司	控股子公司	其他应收款		7,540.00			7,540.00	提供资金等	非经营性往来
小计				<u>7,198.41</u>	<u>33,460.69</u>		<u>18,019.10</u>	<u>22,640.00</u>		
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										
总计				7,171.03	38,958.48		23,631.92	22,497.59		

注：（一）本年度因同一控制下企业合并，新增对关联方北大方正物产集团有限公司和北京怡健殿诊所有限公司资金往来期初余额，减少被合并方北京北医医药有限公司资金往来期初余额；（二）本年度子公司北京北医医药有限公司对北大方正物产集团有限公司预付账款借方发生额为40,710,093.33元，包括：（1）合并日前（2011年9月30日）北京北医医药有限公司与该公司的资金往来12,800,000.00元，该资金已于合并日前收回；（2）支付代理进口货款及相关代理费合计27,910,093.33元，根据双方协议约定，北京北医医药有限公司按委托代理进口货物价值（不含增值税、关税等相关税费）的2%支付代理费，本年度代理费金额为449,481.16元。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：