



关于云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2019)160006号

云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司（以下简称“翔一心堂公司”）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2月25日出具了众环审字(2019)160007号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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号文）的要求，鸿翔一心堂公司编制了后附的截至2018年12月31日止鸿翔一心堂公司控股股东及其他关联方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》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是鸿翔一心堂公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与鸿翔一心堂公司2018年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解鸿翔一心堂公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供鸿翔一心堂公司向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。



MAZARS
中 审 众 环

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No.169 Donghu Road,Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel：027-86791215
传真Fax：027-85424329

附件一：云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司控股股东及其他关联方 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》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 徐 毅
（项目合伙人）

中国注册会计师： 沈胜祺

中国·武汉

二〇一九年二月二十五日



附件一：

云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司控股股东及其他关联方 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

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	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
现大股东及其附属企业										不适用
小计										
前大股东及其附属企业										不适用
小计										
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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	红云制药(昆明)有限公司	实际控制人的其他公司	应收账款	0.62			0.62		药品销售	经营性占用
	红云制药(梁河)有限公司	实际控制人的其他公司	应收账款		83.95		83.95		药品销售	经营性占用
大股东及其附属企业	贵州飞云岭药业股份有限公司	实际控制人的其他公司	应收账款	248.69	1,045.63		951.20	343.12	药品销售	经营性占用

	贵州飞云岭药业股份有限公司	实际控制人的其他公司	应收票据	325.79			325.79		药品销售	经营性占用
	成都锦华药业有限责任公司	实际控制人的其他公司	应收账款		1.25		1.25		药品销售	经营性占用
	云南望子隆药业有限公司	实际控制人的其他公司	应收账款		724.01		724.01		药品销售	经营性占用
	贵州飞云岭药业股份有限公司	实际控制人的其他公司	其他应收款		40.93		40.93		广告宣传服务	经营性占用
	红云制药(昆明)有限公司	实际控制人的其他公司	其他应收款		11.54		11.54		广告宣传服务	经营性占用
	红云制药(昆明)有限公司	实际控制人的其他投资	预付账款	0.02			0.02		药品采购	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	云南云商优品电子商务有限公司	子公司	其他应收款	19.83	11.84			31.67	往来款	非经营性占用
	广西鸿翔一心堂药业有限公司	子公司	其他应收款	1,014.15			1,014.15		往来款	非经营性占用
	云南点线运输有限公司	子公司	其他应收款		1.27			1.27	往来款	非经营性占用
	山西鸿翔一心堂药业有限公司	子公司	其他应收款	12,188.92	2,930.42		11,316.74	3,802.60	往来款	非经营性占用
	云南鸿翔中药科技有限公司	子公司	其他应收款	113.58	51.46		158.15	6.89	往来款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司	子公司	其他应收款						往来款	非经营性占用
	四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司	子公司	其他应收款		9.37		8.84	0.53	往来款	非经营性占用



	重庆鸿翔一心堂药业有限公司	子公司	其他应收款	86.33			86.33		往来款	非经营性占用
	四川一心堂医药连锁有限公司	子公司	其他应收款	42,513.52	68.64		12,632.28	29,949.88	往来款	非经营性占用
	天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	子公司	其他应收款	805.54	0.67		806.21		往来款	非经营性占用
	海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司	子公司	其他应收款	25.14	10.28		35.42		往来款	非经营性占用
	河南鸿翔一心堂药业有限公司	子公司	其他应收款	413.07	12.93		426.00		往来款	非经营性占用
	云南星际元生物科技有限公司	子公司	其他应收款	154.63	0.05		4.68	150.00	往来款	非经营性占用
	云南三色空间广告有限公司	子公司	其他应收款		2.40		2.40		往来款	非经营性占用
	上海鸿翔一心堂药业有限公司	子公司	其他应收款	1,108.96	0.58		1,109.54		往来款	非经营性占用
	广西鸿翔一心堂药业有限责任公司	子公司	应收账款	9,115.39	7,279.69		4,637.28	11,757.80	药品销售	经营性占用
	贵州鸿翔一心堂医药连锁有限公司	子公司	应收账款	10,857.16	7,672.07		5,750.00	12,779.23	药品销售	经营性占用
	四川鸿翔一心堂医药连锁有限公司	子公司	应收账款	4,766.20	6,581.57		9,669.92	1,677.85	药品销售	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	山西鸿翔一心堂药业有限公司	子公司	应收账款	4,394.99	5,478.66		2,510.37	7,363.28	药品销售	经营性占用
	重庆鸿翔一心堂药业有限公司	子公司	应收账款	5,382.14	4,233.07		461.00	9,154.21	药品销售	经营性占用

	四川一心堂医药连锁有限公司	子公司	应收账款	22,477.06	13,049.25		11,910.04	23,616.27	药品销售	经营性占用
	上海鸿翔一心堂药业有限公司	子公司	应收账款	1.50	42.89			44.39	药品销售	经营性占用
	天津鸿翔一心堂医药连锁有限公司	子公司	应收账款	535.72	289.58		557.26	268.04	药品销售	经营性占用
	海南鸿翔一心堂医药连锁有限公司	子公司	应收账款	0.06	4,188.70		4,188.76		药品销售	经营性占用
	河南鸿翔一心堂药业有限公司	子公司	应收账款	620.04	494.49		376.49	738.04	药品销售	经营性占用
其他关联方及其附属企业	广州白云山潘高寿药业股份有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	预付账款	3.78			0.48	3.30	药品采购	经营性占用
	广州白云山奇星药业有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	预付账款	4.08			0.28	3.80	药品采购	经营性占用
	广州白云山陈李济药厂有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	预付账款	3.32	2.27			5.59	药品采购	经营性占用
	广州白云山星群(药业)股份有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	预付账款		1.41			1.41	药品采购	经营性占用
	广州白云山中一药业有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	预付账款	2.22			2.22		药品采购	经营性占用
	广州白云山和黄医药有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	预付账款	3.21			3.21		药品采购	经营性占用
其他关联方及其附属企业	广州白云山中一药业有限公司	持股 5%以上股东的子公司	其他应收款	39.55	31.54		71.09		广告宣传服务	经营性占用
	广州白云山星群(药业)股份有限公司	持股 5%以上股东的子公司	其他应收款		43.96		37.61	6.35	广告宣传服务	经营性占用



	广州白云山医药集团股份有限公司白云山何济公制药厂	持股 5%以上股东的子公司	其他应收款		26.99		26.99		广告宣传服务	经营性占用
	海南广药晨菲医药有限公司	持股 5%以上股东的子公司	其他应收款		13.77		13.77		广告宣传服务	经营性占用
	广州医药有限公司	持股 5%以上股东的子公司	其他应收款	3.43	8.65		12.08		广告宣传服务	经营性占用
	广州王老吉药业股份有限公司	持股 5%以上股东的子公司	其他应收款	7.00	14.40		12.40	9.00	广告宣传服务	经营性占用
	昆明圣爱中医馆有限公司	持股 5%以上的股东的其他公司	应收账款		163.23		163.23		药品销售	经营性占用
	重庆圣爱中医馆有限公司	持股 5%以上的股东的其他公司	应收账款		3.93		3.93		药品销售	经营性占用
	湖北华龙圣爱中医馆有限公司	持股 5%以上的股东的其他公司	应收账款		16.87		16.87		药品销售	经营性占用
	成都圣爱中医馆有限公司	持股 5%以上的股东的其他公司	应收账款		58.95		55.91	3.04	药品销售	经营性占用
	江苏华龙圣爱中医馆有限公司	持股 5%以上的股东的其他公司	应收账款		30.58		30.58		药品销售	经营性占用
	广州采芝林药业有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	应收账款		53.65		35.96	17.69	药品销售	经营性占用
其他关联方及其附属企业	广州白云山和记黄埔中药有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	应收账款		2,004.00		2,004.00		药品销售	经营性占用
	广州采芝林药业有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	应收票据	178.27			144.80	33.47	药品销售	经营性占用

	广州白云山中一药业有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	应收账款	5.10			5.10		广告服务	经营性占用
	广州白云山中一药业有限公司	持股 5%以上的股东的子公司	应收票据	10.00			10.00		广告服务	经营性占用
总计				117,429.01	56,791.39	-	72,451.68	101,768.72		

注：红云制药(昆明)有限公司为原:昆明生达制药有限公司、红云制药(昆明)有限公司为原:昆明生达制药有限公司

法定代表人：阮鸿献

主管会计工作负责人：田俊

会计机构负责人：彭金彪