

关于马应龙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)010094号

马应龙药业集团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》审计了马应龙药业集团股份有限公司(以下简称“马应龙公司”)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4月25日出具了众环审字(2019)010566号《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》(2017年修订)的要求,马应龙公司编制了后附的截至2018年12月31日止马应龙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、合法及完整是马应龙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》所载资料与马应龙公司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。除了对马应龙公司实施于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。

为了更好地理解马应龙公司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。

本专项说明仅供马应龙公司向中国证监会及所属地方监管局及上海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。

附件一:马应龙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

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2019年4月25日

附件一：

马应龙药业集团股份有限公司 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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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	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
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	武汉马应龙大药房连锁股份有限公司	子公司	其他应收款		2,881.71		2,591.71	290.00	往来款	非经营性
	武汉马应龙医药物流有限公司	子公司	其他应收款	8,156.05	327.60		8,347.20	136.45	往来款	非经营性
	马应龙国际医药发展有限公司	子公司	其他应收款	456.98			456.98		往来款	非经营性
	湖北高投鑫龙投资管理有限公司	子公司	其他应收款	53.06	59.01		112.07		往来款	非经营性
	湖北马应龙护理品有限公司	子公司	其他应收款		500.77		300.77	200.00	往来款	非经营性
小计				8,666.09	3,769.09		11,808.73	626.45	往来款	非经营性
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	湖北维达健基因技术有限公司	联营企业	其他应收款	21.21	22.00		43.21		资金拆借	非经营性
小计				21.21	22.00		43.21			
总计				8,687.30	3,791.09		11,851.94	626.45		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：