

关于健民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)010453号

健民药业集团股份有限公司董事会:

我们审计了健民药业集团股份有限公司(以下简称“健民集团”)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3月20日出具了众环审字(2019)010994号。

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,健民集团编制了后附的截止至2018年12月31日健民集团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、合法及完整是健民集团管理当局的责任。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》所载资料与健民集团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。

为了更好地理解贵公司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。

本专项说明仅供贵公司向中国证监会湖北证监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: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3月20日



附件一:

健民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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
	健民集团叶开泰国药(随州)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,114.08	5,668.76		8,286.95	495.89	内部代垫款	非经营性占用
	武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	控股子公司	其他应收款	6,074.14	7,228.94	303.91	7,599.51	6,007.48	借款及内部代垫款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业										
	武汉健民药业集团维生素药品有限责任公司	控股子公司	其他应收款	618.15	5,522.14		5,170.00	970.29	内部代垫款	非经营性占用
	武汉健民新世纪大药房有限责任公司	控股子公司	其他应收款	12.66	157.34		27.85	142.15	内部代垫款	非经营性占用
	健民中医门诊部(武汉)有限公司	控股子公司	其他应收款		598.52		126.15	472.37	内部代垫款	非经营性占用
其他关联方及其附属企业										
总计				9,819.03	19,175.70	303.91	21,210.46	8,088.18		



扫描全能王 创建