

普洛药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

和信专字（2019）第 000076 号

目 录	页 码
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年三月七日

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项审计说明

和信专字（2019）第 000076 号

普洛药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了普洛药业股份有限公司（以下简称“普洛药业”）2018 年度财务报表，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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注，并于 2019 年 3 月 7 日出具了和信审字（2019）第 000102 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）以及深圳证券交易所相关披露的要求，普洛药业编制了本专项审计说明后附的 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性、完整性是普洛药业管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与普洛药业 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行核对。经核对，我们在所有重大方面未发现不一致。除了对普洛药业 2018 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解普洛药业 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露普洛药业 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况使用，不得用作其他任何目的。

附件：普洛药业股份有限公司 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

（此页无正文）

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国•济南

中国注册会计师：

二〇一九年三月七日

普洛药业股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

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	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	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				-	-	-	-	-		
原大股东 及其附属 企业										
小计										
总计				-	-	-	-	-		
其他关联 资金往来	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	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	往来性质
大股东及其附属企业	横店文荣医院	同受本公司实际控制人控制	应收账款	9,460,192.47	20,303,120.00		29,763,312.47	-	销售	经营性往来
	文荣医院	同受本公司实际控制人控制	应收账款	17,222,700.83	24,058,350.00		41,281,050.83	-	销售	经营性往来
	横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	同受本公司实际控制人控制	应收账款	-	22,552,500.00		22,552,500.00	-	销售	经营性往来
	浙江横店影视城有限公司	同受本公司实际控制人控制	其他应收款	-	984,895.00		617,295.00	367,600.00	景点门票款	经营性往来
	山东埃森化学有限公司	同受本公司实际控制人控制	应收账款		4,590,000.00		2,005,874.20	2,584,125.80	销售	经营性往来
	东阳普洛康裕保健食品有限公司	同受本公司实际控制人控制	应收账款	-	491,563.87		491,563.87	-	加工费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江优胜美特中药有限公司	上市公司子公司	其他应收款	45,746,938.43	79,843,061.57		125,590,000.00	-	资金往来	非经营性往来
	浙江普洛得邦制药有限公司	上市公司子公司	其他应收款	54,827,752.50	199,834,924.20		173,505,527.20	81,157,149.50	资金往来	非经营性往来
	浙江普洛家园药业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	30,260,753.38	218,752,927.72		249,013,681.10	-	资金往来	非经营性往来
	山东汉兴医药科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	14,313,100.00	120,000,000.00		134,313,100.00	-	资金往来	非经营性往来
	安徽普洛生物科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	256,295,116.73	12,400,000.00		22,000,000.00	246,695,116.73	资金往来	非经营性往来
	浙江横店普洛进出口有限公司	上市公司子公司	其他应收款	35,297,102.88	101,600,000.00		85,841,466.66	51,055,636.22	资金往来	非经营性往来
	浙江普洛生物科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款		48,111,003.96		592.20	48,110,411.76	资金往来	非经营性往来
	上海裕缘生物医药研发有限公司	上市公司子公司	其他应收款	167,657.97			167,657.97	-	资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				463,591,315.19	853,522,346.32		887,143,621.50	429,970,040.01		

法定代表人：祝方猛

主管会计工作负责人：韦平平

巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
会计师事务所负责人：韦平平