

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

05/05 2021 15:10 FAX

001



众环海华会计师事务所

ZHONGHUAN HAIHUA

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：武昌区东湖路 169 号知音集团办公区 3 号楼

邮编：430077 电话：027 86770549 传真：027 85424329

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(2013)010387 号

马应龙药业集团股份有限公司董事会：

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”）2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2013 年 4 月 23 日出具了众环审字（2013）010743 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，马应龙公司编制了后附的截至 2012 年 12 月 31 日止《马应龙药业集团股份有限公司 2012 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“资金占用情况表”）。

如实编制资金占用情况表并确保其真实、合法及完整是马应龙公司管理当局的责任。我们对资金占用情况表所载资料与马应龙公司 2012 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 2012 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 2012 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上报使用，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 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师

中国注册会计师



2013 年 4 月 23 日

附件一:

马应龙药业集团股份有限公司2012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	上市公司核算科目	2012年年初占用资金余额	2012年度计提发生额	2012年度计提发生额	2012年度计提发生额	2012年度计提发生额	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										
大股东及其附属企业										
	武汉马应龙医药物流有限公司	子公司	其他应收款	17.58	9.34	26.92	419.01	253.88	代垫费用	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	1,132.38	891.13	1,664.50	11.10	250.40	销售货物	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	0.23	0.23	2.69	0.23	42.70	代垫费用	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	2.69	2.69	203.26	253.88	253.88	代垫费用	非经营性
	武汉天一医药开发有限公司	子公司	其他应收款	12.63	1.52	12.63	253.88	253.88	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	252.36	30.09	250.40	253.88	253.88	往来款	非经营性
	武汉马应龙医药投资管理有限公司	子公司	其他应收款	220.40	3.08	5.55	253.88	253.88	代垫费用	非经营性
	武汉马应龙医药投资管理有限公司	子公司	其他应收款	7.27	69.82	42.70	34.39	34.39	销售货物	非经营性
	湖北天下明药业有限公司	子公司	其他应收款	7.27	841.78	14.12	2.42	2.42	销售货物	非经营性
	北京马应龙长和肛肠医院有限公司	子公司	其他应收款	78.39	78.39	77.17	1.22	1.22	销售货物	非经营性
	武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	子公司	其他应收款	30.20	36.80	67.00	1.22	1.22	代垫费用	非经营性
	武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	子公司	其他应收款	1.95	7.52	7.52	1.22	1.22	代垫费用	非经营性
	深圳市大德医药贸易有限公司	子公司	其他应收款	0.18	3.49	5.44	6.45	6.45	代垫费用	非经营性
	西安太昌药业有限公司	子公司	其他应收款	2.11	22.20	15.75	17.06	17.06	销售货物	非经营性
	西安马应龙肛肠医院有限公司	子公司	其他应收款	3,720.31	1,763.44	1,425.41	4,230.40	4,230.40	代垫费用	非经营性
	武汉马应龙大药房连锁有限公司	子公司	其他应收款	24.51	208.40	232.91			往来款、代垫费用	非经营性
	武汉马应龙大药房连锁有限公司	子公司	其他应收款						销售货物	非经营性
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				5,641.63	171.66	4,852.99	4,958.70	4,958.70		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: