

老百姓大药房连锁股份有限公司

2016 年度主要股东及其他关联方占用资金情况专项报告

关于老百姓大药房连锁股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2017)第817号
(第一页, 共二页)

老百姓大药房连锁股份有限公司董事会:

我们审计了老百姓大药房连锁股份有限公司(以下简称“贵公司”)2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2017年3月22日出具了报告号为普华永道中天审字(2017)10056号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是贵公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2016年12月31日止年度贵公司控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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》(证监发[2003]56号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,贵公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2017)第 817 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由贵公司编制的截至 2016 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方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我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为贵公司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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

2017 年 3 月 22 日

注册会计师

王 斌

注册会计师

马献科

老百姓大药房连锁股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

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	2016 年初往 来资金余额	2016 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2016 年度往来资 金的利息（如有）	2016 年度偿还 累计发生金额	2016 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司	常州万仁大药房有限 公司	控股子公司	其他应收款	101,748,321	60,886,643	-	61,048,135	101,586,829	代垫及借支	非经营性往来
	老百姓大药房连锁河 南有限公司	控股子公司	其他应收款	39,749,713	473,766,539	-	444,012,134	69,504,118	代垫及借支	非经营性往来
	兰州惠仁堂药业连锁 有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	62,933,642	652,500	3,585,329	60,000,813	借支	非经营性往来
	丰沃达医药物流（杭 州）有限公司	控股子公司	其他应收款	-	97,500,960	-	62,929,148	34,571,812	代垫	非经营性往来
	河南省医药超市有限 公司	控股子公司	其他应收款	-	30,581,767	-	581,767	30,000,000	代垫	非经营性往来
	扬州市百信缘医药连 锁有限公司	控股子公司	其他应收款	-	23,750,303	380,200	1,130,503	23,000,000	借支	非经营性往来
	武汉市南方大药房连 锁有限公司	控股子公司	其他应收款	-	18,000,000	-	-	18,000,000	代垫及借支	非经营性往来
	北京老百姓电子商务 有限公司	控股子公司	其他应收款	9,426,858	15,753,579	-	9,269,085	15,911,352	借支	非经营性往来
	老百姓大药房连锁（江 西）有限公司	控股子公司	其他应收款	11,273,324	11,720,095	-	12,381,643	10,611,776	借支	非经营性往来
				162,198,216	794,893,528	1,032,700	594,937,744	363,186,700		
加总结转本页										

老百姓大药房连锁股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2016 年年初往来 资金余额	2016 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2016 年度往来资金 的利息（如有）	2016 年度偿还 累计发生金额	2016 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				162,198,216	794,893,528	1,032,700	594,937,744	363,186,700		
	老百姓大药房连锁(天 津)有限公司	控股子公司	其他应收款	8,000,000	301,522	-	301,522	8,000,000	借支	非经营性往来
	老百姓大药房连锁河 北有限公司	控股子公司	其他应收款	9,963,377	98,613,102	-	102,716,896	5,859,583	借支	非经营性往来
	老百姓大药房(北京) 有限公司	控股子公司	其他应收款	3,280,132	1,514,521	-	14,521	4,780,132	借支	非经营性往来
	老百姓大药房连锁(湖 北)有限公司	控股子公司	其他应收款	10,151,771	354,207,524	-	361,930,794	2,428,501	代垫及借支	非经营性往来
上市公司的子公司	常德市民康药号连锁 有限公司	控股子公司	其他应收款	5,244	13,169,995	-	11,704,417	1,470,822	借支	非经营性往来
	湖南丰沃达老百姓健 康药房连锁有限公司	控股子公司	其他应收款	300,820	327,581	-	508,061	120,340	代垫	非经营性往来
	老百姓大药房连锁(郴 州)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,009,018	200,298,615	-	203,241,869	65,764	代垫及借支	非经营性往来
	老百姓大药房连锁(浙 江)有限公司	控股子公司	其他应收款	12,363,969	772,623,793	-	784,987,762	-	代垫及借支	非经营性往来
	老百姓大药房连锁(陕 西)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,827,844	857,738,956	-	859,566,800	-	代垫及借支	非经营性往来
加总结转本页				211,100,391	3,093,689,137	1,032,700	2,919,910,386	385,911,842		

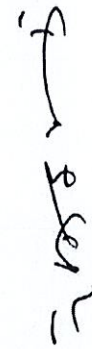
老百姓大药房连锁股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2016 年年初 余额	2016 年度往来累计发 生金额 (不含利息)	2016 年度往来资金 的利息 (如有)	2016 年度偿还 累计发生金额	2016 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				241,100,391	3,093,689,137	1,032,700	2,919,910,386	385,911,842		
上市公司的子公司	老百姓大药房连锁(广 西)有限公司	控股子公司	其他应收款	20,000,000	97,889,200	-	117,889,200	-	借支	非经营性往来
	老百姓大药房连锁广 东有限公司	控股子公司	其他应收款	66,165	1,387,779	-	1,453,944	-	代垫	非经营性往来
	丰沃达医药物流(湖 南)有限公司	控股子公司	其他应收款	8,105,138	25,501,494	-	33,606,632	-	代垫及借支	非经营性往来
	药圣堂(湖南)制药有 限公司	控股子公司	其他应收款	5,209,976	537,320,469	-	542,530,445	-	代垫及借支	非经营性往来
				244,481,670	3,755,788,079	1,032,700	3,615,390,607	385,911,842		
总计										

本汇总表已于 2017 年 3 月 22 日获董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





此复印件仅供老百姓大
药房连锁股份有限公司
作出其2016年度关联方资金用途
其它用途无效，与用报告

营业执照

(副本)

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 913100000609134343

证照编号 00000002201612060054

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

执行事务合伙人 李丹

成立日期 2013年1月18日

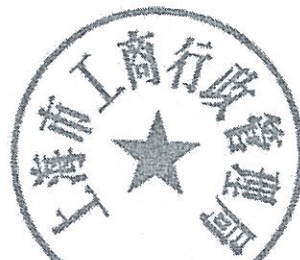
合伙期限 2013年1月18日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。

【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2016 年 12 月 06 日



会计师事务所 执业证书

名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李丹
主任会计师：
办公场所：上海市浦东新区陆家嘴环路1318号
星展银行大厦6楼
组织形式：特殊的普通合伙企业
会计师事务所编号：31000007
注册资本(出资额)：人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整
批准设立文号：财会函（2012）52号
批准设立日期：二〇一二年十二月二十四日

此复印件仅供老百姓大药房
居连锁股份有限公司
作出2016年度关联方资金占用用途
其它用途无效。报告

证书序号：NO.001933

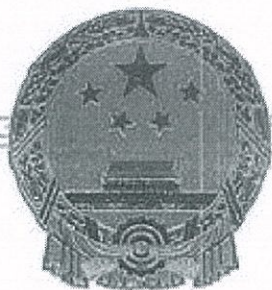
说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

二〇一五年七月十四日
(换发)

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000452

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李丹

证书号: 37

发证时间: 二〇一五年七月

证书有效期至: 二〇一七年七月一日



此复印件仅供老百姓大
药房连锁股份有限公司
作出2016年度关联方资金占用用途
其它用途无效。报告



姓 名 王斌

Full name

性 别

Sex 女

出 生 日 期

Date of birth 1971-09-18

工 作 单 位

Working unit 普华永道中天会计师事务所
有限公司广州分所

身 份 证 号 码

Identity card No. 440102197109181020



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal

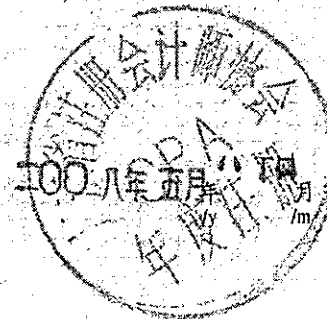


证书编号:
No. of Certificate 310000072239

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇二年六月十二日
Date of Issuance 2002/6/12

二〇〇八年四月三十日 换发



日
/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



日
/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

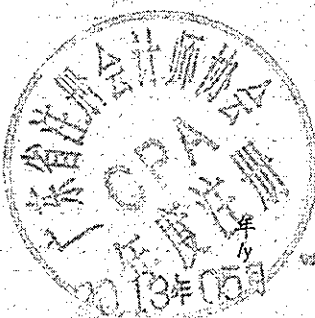


日
/d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

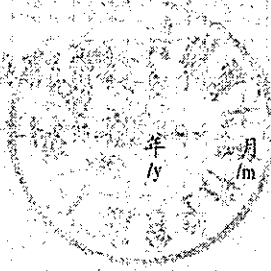
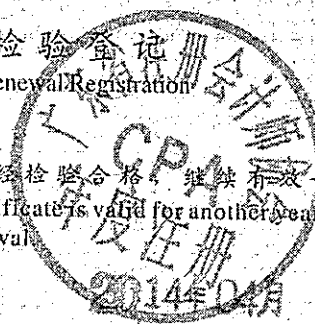
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 /y
月 /m
日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 /y
月 /m
日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

根据财办函[2012]52号文

普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 7 月 1 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓 名 马献科
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1981-10-24
Date of birth
工作单位 普华永道中天会计师事务所有限
Working unit 公司广州分所
身份证号码 441881198110240218
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2011年05月

证书编号: 310000072964
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇 年 六 月 十二 日
Date of Issuance /y /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据财会[2001]252号文
普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所
普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年7月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d