



Grant Thornton
致同

关于哈药集团人民同泰医药股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于哈药集团人民同泰医药股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

哈药集团人民同泰医药股份有限公司 **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 1

关于哈药集团人民同泰医药股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 210ZA0670 号

哈药集团人民同泰医药股份有限公司全体股东：

我们接受哈药集团人民同泰医药股份有限公司（以下简称“人民同泰公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了人民同泰公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2019)第 210ZA1504 号标准审计报告。

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》（证监（2003）56 号文）的要求，人民同泰公司编制了本专项说明所附的哈药集团人民同泰医药股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是人民同泰公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计人民同泰公司 2018 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对人民同泰公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2018 年度人民同泰公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供人民同泰公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年二月二十八日

哈药集团人民同泰医药股份有限公司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

编制单位: 哈药集团人民同泰医药股份有限公司

非经营性资金占用	占关联方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年年初占用资金余额	2018年度发生额(不含利息)	2018年度占用资金利息(如有)	2018年度偿还累计发生额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
资金占用方名称									
哈药集团三精医院投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	4,777.93	482.35		482.35	4,777.93	往来款	
哈药集团三精医院投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	500.00			500.00		往来款	
哈药集团三精医院投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	27,000.00	26,000.00	875.24	37,000.00	16,000.00	委托贷款	
哈药集团三精医院投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	32,277.93	26,482.35	875.24	37,982.35	20,777.93		

小计

前大股东及其附属企业

小计

总计

其他关联资金往来	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	2018年年初往来资金余额	2018年度往来发生额(不含利息)	2018年度往来资金利息(如有)	2018年度偿还累计发生额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	哈药集团股份有限公司	母公司	应收账款	182.83	477.86		536.92	123.77	销售款	经营性往来
大股东及其附属企业	哈药集团销售有限公司	母公司	预付账款		14.80		14.72	0.08	采购款	经营性往来
大股东及其附属企业	哈药集团销售有限公司	母公司的子公司	应收账款	0.78	114.58		115.36		销售款	经营性往来
大股东及其附属企业	哈药集团销售有限公司	母公司的子公司	预付账款	30.14	470.18		287.32	213.00	采购款	经营性往来
实际控制人其附属企业	哈药集团生物疫苗有限公司	同一实际控制人的子公司	应收账款	92.77	229.22		259.90	62.09	销售款	经营性往来
总计				306.52	1,306.64		1,214.22	398.94		

本表已于2019年2月28日获第八届董事会第二十七次会议批准。

法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

陈培印

张维金

张平