

长江润发医药股份有限公司

专项说明

和信专字（2019）第 000176 号

目 录	页 码
一、关于长江润发医药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	1-2
二、长江润发医药股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3-4



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年四月二十三日

关于长江润发医药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

长江润发医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了长江润发医药股份有限公司（以下简称“长江润发公司”）2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 23 日出具了和信审字(2019)第 000366 号标准无保留意见的审计报告。

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》的要求，长江润发公司编制了后附的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是长江润发公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计长江润发公司 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。除了对长江润发公司实施于 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。为了更好地理解长江润发公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为长江润发公司披露年度报告时使用，不适用于其他任何目的。

附件：长江润发医药股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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：

二〇一九年四月二十三日

附件：

长江润发医药股份有限公司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

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（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
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										
其他关联资金往来	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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	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										
上市公司的子公司及其附属企业	长江润发（张家港）机械有限公司	全资子公司	其他应收款	26,327.33	48,754.79		59,450.34	15,631.78	资金往来	非经营性往来
	长江润发圣玛（苏州）健康产业股权投资企业（有限合伙）	控股子公司	其他应收款	无	322.00		无	322.00	资金往来	非经营性往来
	长江润发张家港保税区医药投资有限公司	全资子公司	其他应收款	无	15,827.47		5,600.00	10,227.47	资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	湖南三消药业有限公司				6,200.00	152.63		6,352.63	资金往来	非经营性往来
总计				26,327.33	71,104.26	152.63	65,050.34	32,533.88		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：1、长江润发（张家港）机械有限公司为长江润发机械股份有限公司新设立的全资子公司，成立之初无运营资金，由上市公司提供暂时闲置资金用于其购买原材料、支付工资及各项费用等日常生产经营，现已逐步归还资金。

2、长江润发张家港保税区医药投资有限公司 2018 年度收购山东华信制药集团股份有限公司 60%股权，长江润发张家港保税区医药投资有限公司使用募集资金和银行贷款等支付收购款，不足部分由上市公司暂时闲置资金支付，现已逐步归还资金。

3、本公司下属二级子公司海南海灵化学制药有限公司签署的《股权转让框架协议》相关约定，海灵药业将收购湖南三清药业有限公司 80%股权（截至 2018 年 12 月 31 日，海灵药业持有湖南三清 25%股权）；为支持被收购方湖南三清的正常生产运营，保障后续股权转让事宜顺利实施，海灵药业与湖南三清签订借款协议，向湖南三清提供借款，截至 2018 年 12 月 31 日，海灵药业提供借款金额合计 6,200 万元。