

关于嘉事堂药业股份有限公司

应收控股股东及其他关联方款项情况的专项说明

2019 年度

关于嘉事堂药业股份有限公司

应收控股股东及其他关联方款项情况的专项说明

安永华明（2020）专字第 61555536_A03 号
嘉事堂药业股份有限公司

嘉事堂药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了嘉事堂药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2019 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 27 日出具了报告号为安永华明（2020）审字第 61555536_A01 号无保留意见的审计报告。我们的审计是按照中华人民共和国财政部颁布的《中国注册会计师审计准则》进行的。

现根据贵公司及贵集团 2019 年度财务会计资料，对后附的 2019 年度贵集团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作出如下专项说明。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵集团的责任。后附的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均完全摘自贵集团 2019 年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

关于嘉事堂药业股份有限公司

应收控股股东及其他关联方款项情况的专项说明（续）

安永华明（2020）专字第 61555536_A03 号
嘉事堂药业股份有限公司

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会内有关机构和有关证券交易所报送之用。未经我所书面同意，不得用于其他用途。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：章晓亮

中国注册会计师：张文丽

中国 北京

2020 年 4 月 27 日

嘉事堂药业股份有限公司

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

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币万元)

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	2019 年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额(不含利息)	2019 年度占用资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东及其附属企业非经营性资金占用										
无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用	
无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用	
其他关联资金往来										
一、控股股东及其附属企业										
1	光大银行股份有限公司	母公司	银行存款	20,087.32	827,416.28	343.62	811,362.23	34,127.74	银行存款	经营性
2	光大银行股份有限公司	母公司	其他货币资金	733.08	5,181.83	18.24	3,061.38	2,452.96	保证金	经营性
合计				20,820.40	832,598.11	361.86	814,423.61	36,580.70		

嘉事堂药业股份有限公司

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

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币万元)

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	2019 年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额(不含利息)	2019 年度占用资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
二、上市公司的子公司及其附属										
1	北京嘉事宏德医药有限公司	控股子公司	应收账款	781.16	8,939.60	-	8,823.49	897.27	销售商品	经营性
2	辽宁嘉事堂药业有限公司	控股子公司	应收账款	1,838.31	2,139.41	-	3,685.19	292.53	销售商品	经营性
3	北京嘉事京西医药科技有限公司	控股子公司	应收账款	87.90	653.25	-	588.85	152.30	销售商品	经营性
4	北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	全资子公司	应收账款	168.02	1,690.01	-	1,617.31	240.72	销售商品	经营性
5	北京嘉事宏德医药有限公司	控股子公司	其他应收款	-	44.36	-	44.36	-	代垫款	经营性
6	北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-	30.28	-	30.28	-	代垫款	经营性
7	北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	全资子公司	其他应收款	700.00	-	37.95	37.95	700.00	资金拆借	非经营性
8	四川嘉事蓉锦医药有限公司	控股子公司	其他应收款	-	8,000.00	4.33	4,004.33	4,000.00	资金拆借	非经营性
9	北京嘉事爱格医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	7,500.00	12,000.00	503.51	15,003.51	5,000.00	资金拆借	非经营性
10	重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	全资子公司	其他应收款	1,200.00	-	19.64	1,219.64	-	资金拆借	非经营性
11	上海嘉和诚康医疗器械有限公司	全资子公司	其他应收款	500.00	-	36.25	36.25	500.00	资金拆借	非经营性
12	广州嘉和上品医疗器械有限公司	全资子公司	其他应收款	1,870.00	-	131.97	131.97	1,870.00	资金拆借	非经营性
13	安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司	控股子公司	其他应收款	900.00	-	48.82	948.82	-	资金拆借	非经营性
14	北京金康瑞源商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	5,200.00	9,800.00	426.93	5,626.93	9,800.00	资金拆借	非经营性
15	广州嘉事百洲医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	9,039.00	9,039.00	594.88	9,633.88	9,039.00	资金拆借	非经营性
16	嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	控股子公司	其他应收款	4,550.00	-	197.09	4,747.09	-	资金拆借	非经营性
17	北京嘉事康达医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	650.00	3,300.00	98.46	2,398.46	1,650.00	资金拆借	非经营性
18	北京嘉事盛世医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	24,300.00	22,003.27	1,596.58	26,699.85	21,200.00	资金拆借	非经营性
19	安徽嘉事天诚药业有限公司	控股子公司	其他应收款	3,000.00	-	173.74	3,173.74	-	资金拆借	非经营性
20	安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	控股子公司	其他应收款	20,000.00	68,000.00	1,759.34	54,759.34	35,000.00	资金拆借	非经营性
21	广州嘉事怡核医疗科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000.00	500.00	52.36	2,052.36	500.00	资金拆借	非经营性
22	北京嘉事云商科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3,813.47	-	251.14	1,305.04	2,759.57	资金拆借	非经营性
23	上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,000.00	17.51	2,017.51	-	资金拆借	非经营性

嘉事堂药业股份有限公司

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

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币万元)

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	2019 年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额(不含利息)	2019 年度占用资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
二、上市公司的子公司及其附属										
24	上海嘉事明伦医疗器材有限公司	控股子公司	其他应收款	12,900.00	3,000.00	519.12	16,419.12	-	资金拆借	非经营性
25	陕西嘉事堂医药有限责任公司	控股子公司	其他应收款	1,800.00	-	71.74	1,871.74	-	资金拆借	非经营性
26	深圳嘉事康元医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	9,500.00	2,500.00	294.58	11,294.58	1,000.00	资金拆借	非经营性
27	四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	2,500.00	7,500.00	276.07	7,276.07	3,000.00	资金拆借	非经营性
合计				114,797.86	161,139.18	7,112.01	185,447.66	97,601.39		
三、关联自然人										
无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用	
四、其他关联方及附属企业										
四川八旗投资管理有限公司	参股公司	其他应收款	166.47	-	-	137.08	29.40	未收回的减资款	非经营性	

注：于 2019 年 12 月 31 日，本公司将其持有的陕西嘉事堂医药有限责任公司（以下简称“陕西嘉事堂”）51%的股权转让给其个人股东李建玉，自此，本公司对陕西嘉事堂不再拥有控制权。2019 年年初光大银行股份有限公司占用的资金中，包含陕西嘉事堂银行存款人民币 2,357.25 万元，其他货币资金人民币 418.81 万元。

本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情况汇总表已于 2020 年 4 月 27 日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：