

中国医药健康产业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来  
情况专项报告  
2020 年度  
信会师报字[2021]第 ZG11262 号



关于中国医药健康产业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2021]第 ZG11262 号

中国医药健康产业股份有限公司全体股东：

我们审计了中国医药健康产业股份有限公司(以下简称“中国医药”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2021 年 4 月 26 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZG11264 号的无保留意见审计报告。

中国医药管理层根据中国证券监督管理委员会和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,2017 年修订)和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定编制了后附的 2020 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是中国医药管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中国医药 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中国医药 2020 年度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财务报表一并阅读。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供中国医药为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵斌

中国·上海

中国注册会计师：韩冰

二〇二一年四月二十六日

**中国医药健康产业股份有限公司 2020 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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额(不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(不含利息)	2020 年度往来资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	本公司之母公司	其他应收款	120.00	60.00		120.00	60.00	托管费	经营性往来
	哈尔滨量具刃具集团有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	139.04	191.13		210.40	119.77	房租及押金	经营性往来
	通用技术集团财务有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	25.95	656.63		614.42	68.16	存款利息	经营性往来
	中国机械进出口(集团)有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	2.82	8.29		5.91	5.20	投标保证金	经营性往来
	通用天方药业集团有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	196.13			196.13		代办结算款	经营性往来
	通用技术集团医药控股有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	58.33			58.33		托管费	经营性往来
	中技国际招标有限公司	本公司母公司之下属企业	其他应收款	107.77	867.99		239.01	736.75	投标保证金	经营性往来
	中仪国际招标有限公司	本公司母公司之下属企业	其他应收款	0.05			0.05		保证金	经营性往来
	美康中成药保健品进出口有限公司	本公司母公司之下属企业	预付账款	782.52			782.52		采购货款	经营性往来
	中仪英斯泰克进出口有限公司	本公司母公司之下属企业	预付账款	3.60			3.60		采购货物	经营性往来
	通用技术集团意大利公司	受同一母公司控制	应收账款		17,472.26		15,919.88	1,552.38	销售货款	经营性往来
	河南电力医院	本公司母公司之下属企业	应收账款	305.93	749.58		842.16	213.35	销售货款	经营性往来
	国家电网公司北京电力医院	本公司母公司之下属企业	应收账款		56.36		0.42	55.94	销售货款	经营性往来

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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额(不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	辽宁电力中心医院	本公司母公司之下属企业	应收账款		24.46		1.30	23.16	销售货款	经营性往来
	陕西华虹医药有限公司	本公司母公司之下属企业	应收账款		6.04		2.96	3.08	销售货款	经营性往来
	通用环球中铁西安医院	本公司母公司之下属企业	应收账款		2.30			2.30	销售货款	经营性往来
	四川电力医院	本公司母公司之下属企业	应收账款		1.38			1.38	销售货款	经营性往来
	鞍钢集团公司总医院	本公司母公司之下属企业	应收账款		0.35			0.35	销售货款	经营性往来
	通用环球中铁华州医院	本公司母公司之下属企业	应收账款		2.40		2.16	0.24	销售货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东通用医药有限公司	下属子公司	其他应收款	78,877.32	106,000.00	6,201.01	87,699.30	103,379.03	临时借款	非经营性往来
	中国医药黑龙江有限公司	子公司	其他应收款	54,645.00	10,000.00	2,574.74	2,574.74	64,645.00	临时借款	非经营性往来
	河南省医药有限公司	下属子公司	其他应收款	27,283.93	98,000.00	4,610.56	74,615.61	55,278.88	临时借款	非经营性往来
	天方药业有限公司	下属子公司	其他应收款	8,908.49	51,000.00	1,266.78	11,309.29	49,865.98	临时借款	非经营性往来
	湖北通用药业有限公司	下属子公司	其他应收款	41,450.00	35,000.00	1,939.56	29,939.56	48,450.00	临时借款	非经营性往来
	河北通用医药有限公司	子公司	其他应收款	13,000.00	26,500.00	533.34	14,033.34	26,000.00	临时借款	非经营性往来
	北京美康永正医药有限公司	下属子公司	其他应收款	9,029.47	45,000.00	3,911.46	36,981.68	20,959.25	临时借款	非经营性往来
	美康中药材有限公司	下属子公司	其他应收款		22,081.00	647.87	2,647.87	20,081.00	临时借款	非经营性往来
	新疆天方恒德医药有限公司	子公司	其他应收款	18,128.00	1,500.00	824.82	1,324.82	19,128.00	临时借款	非经营性往来
	中国医药保健品有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	17,078.83		1,474.71	16,604.12	往来款	非经营性往来
	北京美康百泰医药科技有限公司	子公司	其他应收款	12,000.00	4,000.00	394.10	2,394.10	14,000.00	临时借款	非经营性往来
	沈阳铸盈药业有限公司	子公司	其他应收款	8,600.00	13,400.00	536.23	9,336.23	13,200.00	临时借款	非经营性往来
	中国医药保健品有限公司	子公司	其他应收款	12,750.00		33.18	33.18	12,750.00	临时借款	非经营性往来
	美康中药材有限公司	下属子公司	其他应收款	2,600.00	8,200.00			10,800.00	往来款	非经营性往来
	江西南华(通用)医药有限公司	子公司	其他应收款	20,000.00	20,000.00	292.93	30,292.93	10,000.00	临时借款	非经营性往来
	海南通用三洋药业有限公司	子公司	其他应收款	9,184.11				9,184.11	往来款	非经营性往来
	河南天方药业中药有限公司	下属子公司	其他应收款	6,624.70	825.00	308.31	308.31	7,449.70	临时借款	非经营性往来
	河南通用健康产业股份有限公司	下属子公司	其他应收款	20,800.00	6,000.00	591.90	22,391.90	5,000.00	临时借款	非经营性往来
	美康九州医药有限公司	子公司	其他应收款	4,870.28				4,870.28	临时借款	非经营性往来
	新疆天山制药工业有限公司	子公司	其他应收款	5,800.00			218.19	1,218.19	4,800.00	临时借款

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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额(不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	上海新兴医药股份有限公司	子公司	其他应收款		3,815.00	17.66	17.66	3,815.00	临时借款	非经营性往来
	上海通用润达医疗技术有限公司	下属子公司	其他应收款		1,000.00	0.91	0.91	1,000.00	临时借款	非经营性往来
	湖北丽益医药科技有限公司	下属子公司	其他应收款		500.00	9.10	309.10	200.00	临时借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	江西南华医药有限公司	本公司子公司之小股东	应收票据		25,870.32		25,790.46	79.86	销售货物	经营性往来
	杭州怡丹生物技术有限公司	受本公司之下属子公司小股东控制	预付账款		106.91		94.35	12.56	采购货物	经营性往来
	杭州润达医疗管理有限公司	受本公司之下属子公司小股东控制	预付账款		934.08		929.16	4.92	采购货物	经营性往来
	重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	本公司之联营企业的子公司	预付账款		107.92		104.52	3.40	采购货物	经营性往来
	重庆医药恩施有限公司	本公司之联营企业的子公司	预付账款		6.20		4.05	2.15	采购货物	经营性往来
	西藏天晟泰丰药业有限公司	本公司子公司之小股东	预付账款	37.89	66.75		103.88	0.76	采购货物	经营性往来
	和平泰康资阳药业有限责任公司	本公司之联营企业的子公司	预付账款	1.55	6.04		7.30	0.29	采购货物	经营性往来
	重庆科瑞制药(集团)有限公司	本公司之联营企业的子公司	预付账款		5.09		5.07	0.02	采购货物	经营性往来
	重庆科瑞南海制药有限责任公司	本公司之联营企业的子公司	预付账款	0.01				0.01	采购货物	经营性往来
	重庆医药宜昌新特药有限公司	本公司之联营企业的子公司	预付账款						采购货物	经营性往来
	江西南华医药有限公司	本公司子公司之小股东	应收账款	80,439.21	270,397.71		271,257.69	79,579.23	销售货物	经营性往来
	秦皇岛德信医药连锁有限责任公司	受本公司之下属子公司总经理控制	应收账款		4,671.67		3,146.16	1,525.51	销售货物	经营性往来
	上海润达医疗科技股份有限公司	本公司之下属子公司小股东	应收账款	4,106.61	795.02		3,990.16	911.47	销售货物	经营性往来
	漯河启福医药科技有限公司	受本公司之下属子公司小股东重要影响	应收账款	942.40	3,381.68		3,502.23	821.85	销售货物	经营性往来
	哈尔滨润达康泰生物科技有限公司	受本公司之下属子公司小股东控制	应收账款	214.80	468.00		241.29	441.51	销售货物	经营性往来
	重庆医药新特药品有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款	210.20	1,436.04		1,271.75	374.49	销售货物	经营性往来
	黑龙江龙卫精准医学检验中心有限公司	受本公司之下属子公司小股东控制	应收账款	350.55	534.41		771.00	113.96	销售货物	经营性往来
	重庆医药(集团)股份有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款		451.98		374.46	77.52	销售货物	经营性往来
	河北润达康泰医疗科技有限公司	受本公司之下属子公司小股东重要影响	应收账款		73.24		0.42	72.82	销售货物	经营性往来
	重庆医药集团湖北全兴医药有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款		593.67		533.61	60.06	销售货物	经营性往来
	重庆医药集团科渝药品有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款	37.63	52.34		62.83	27.14	销售货物	经营性往来
	重药控股蒙东(通辽)医药有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款	13.99	367.03		354.08	26.94	销售货物	经营性往来

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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额(不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	重庆医药集团湖北力天世纪药业有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款		179.38		156.39	22.99	销售货物	经营性往来
	湖南科瑞鸿泰医药有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款	11.57				11.57	销售货物	经营性往来
	重庆医药集团医贸药品有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款		90.16		79.91	10.25	销售货物	经营性往来
	重庆医药集团药特分有限责任公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款		15.45		7.72	7.73	销售货物	经营性往来
	重庆医药和平医药批发有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款	6.69				6.69	销售货物	经营性往来
	杭州润达医疗管理有限公司	受本公司之下属子公司小股东控制	应收账款		693.71		690.65	3.06	销售货物	经营性往来
	贵州省医药(集团)和平医药有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款		20.48		17.55	2.93	销售货物	经营性往来
	重庆医药集团药销医药有限公司	本公司之联营企业的子公司	应收账款	25.86	103.59		127.62	1.83	销售货物	经营性往来
	湛江市丰泽投资有限公司	本公司之下属子公司小股东	其他应收款	1,333.80				1,333.80	代垫税费	非经营性往来
	湖北鼎顺医药投资有限公司	本公司之下属子公司小股东	其他应收款		210.00			210.00	保证金	经营性往来
	上海懋京贸易中心	受本公司之下属子公司小股东控制	其他应收款		61.40			61.40	保证金	经营性往来
	江西南华医药有限公司	本公司子公司之小股东	其他应收款		11.20			11.20	代发工资	经营性往来
	重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	本公司之联营企业的子公司	其他应收款	2.56	0.09			2.65	应收返利	经营性往来
	和平泰康资阳药业有限责任公司	本公司之联营企业的子公司	其他应收款		0.02			0.02	应收返利	经营性往来
<b>总计</b>				445,028.76	801,710.58	24,912.65	661,526.99	610,125.00		