



关于广州白云山医药集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

广州白云山医药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了广州白云山医药集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注,并于 2022 年 3 月 18 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZC10049 号的标准无保留意见审计报告。在对上述财务报表审计基础上,我们审核了贵公司编制的《2021 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》(以下简称“占用资金的情况汇总表”)。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2021 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。

为了更好地理解贵公司 2021 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。

本报告仅供贵公司披露 2021 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

(本页无正文)



中国注册会计师：张 宁



中国注册会计师：张 曦



中国·上海

2022年3月18日

广州白云山医药集团股份有限公司 2021 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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	广州医药集团有限公司	母公司	应收账款	9.43	206.04	-	201.80	13.67	货款	经营性往来
	广州医药集团有限公司	母公司	预付账款	0.06	-	-	0.06	-	货款	经营性往来
	广州医药集团有限公司	母公司	其他应收款	73.04	42.31	-	79.60	35.75	租金及水电费用	经营性往来
	广州医药集团有限公司	母公司	其他应收款	742.54	-	-	742.54	-	委托代管业务的应收款	经营性往来
	广州医药集团有限公司	母公司	其他应收款	62.24	-	-	62.24	-	资产管理往来	经营性往来
	广州医药集团有限公司	母公司	其他应收款	-	2.72	-	2.72	-	体检费	经营性往来
	广州白云山花城药业有限公司	同一母公司	应收账款	2,289.81	15,514.62	-	15,544.65	2,259.78	货款	经营性往来
	广州白云山花城药业有限公司	同一母公司	预付账款	423.17	886.06	-	1,222.48	86.75	货款	经营性往来
	广州白云山花城药业有限公司	同一母公司	应收款项融资	96.66	119.36	-	216.02	-	货款	经营性往来
	广州白云山花城药业有限公司	同一母公司	其他应收款	6.29	34.62	-	40.91	-	体检费	经营性往来

	广州白云山花城药业有限公司	同一母公司	其他应收款	181.68	-	-	-	181.68	合作项目投入款项	经营性往来
	广州白云山花城药业有限公司	同一母公司	其他应收款	9.14	35.85	-	36.43	8.56	商标使用费	经营性往来
	广药集团(澳门)国际发展产业有限公司	同一母公司	应收账款	-	188.60	-	2.90	185.70	货款	经营性往来
	康美药业股份有限公司	同一母公司	应收账款	-	1,832.65	-	1,323.90	508.75	货款	经营性往来
	康美药业股份有限公司	同一母公司	预付账款	-	0.31	-	-	0.31	货款	经营性往来
	广州医药进出口有限公司(注1)	同一母公司	其他应收款	-	0.60	-	-	0.60	商标使用费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州采芝林药业有限公司	子公司	其他应收款	20,000.00	-	-	20,000.00	-	委托贷款本金及利息	非经营性往来
	广州采芝林药业有限公司	子公司	其他应收款	-	-	159.95	159.95	-	流动资金借款及资金占用费	非经营性往来
	广州采芝林药业有限公司	子公司	其他会计科目	12,913.16	20,000.00	-	12,913.16	20,000.00	流动资金借款及资金占用费	非经营性往来
	广州医药进出口有限公司	子公司	其他应收款	-	-	63.44	63.44	-	流动资金借款及资金占用费	非经营性往来
	广州医药进出口有限公司	子公司	其他会计科目	7,500.00	-	-	7,500.00	-	流动资金借款及资金占用费	非经营性往来
	广州白云山明兴制药有限公司	子公司	其他应收款	-	-	21.99	21.99	-	流动资金借款及资金占用费	非经营性往来
	广州白云山明兴制药有限公司	子公司	其他会计科目	2,600.00	5,000.00	-	-	7,600.00	流动资金借款及资金占用费	非经营性往来
	广州白云山化学药科技有限公司	子公司	其他应收款	10,162.30	-	-	10,162.30	-	流动资金借款及资金占用费	非经营性往来
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	广州白云山和记黄埔中药有限公司	合营公司	应收股利	-	34,376.70	-	-	34,376.70	股利	非经营性往来
	广州白云山和记黄埔中药有限公司	合营公司	其他应收款	9.24	-	82.65	91.89	-	流动资金借款及资金占用费	非经营性往来
	广州诺诚生物制品股份有限公司	合营公司	应收股利	3,793.85	-	-	3,793.85	-	股利	非经营性往来
总计				60,872.61	78,240.44	328.03	74,182.83	65,258.25	-	-

注1：本集团本年将持有原广州医药进出口有限公司的100%股权转让给广州医药集团有限公司，并于2021年12月23日完成工商变更。

本汇总表已于 2022 年 3 月 18 日获董事会批准。

法定代表人：李楚源

主管会计工作负责人：刘菲

会计机构负责人（会计主管人员）：吴楚玲