

**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
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

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的专项说明

中国医药健康产业股份有限公司 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的专项说明

致同专字（2019）第 110ZA0316 号

中国医药健康产业股份有限公司全体股东：

我们接受中国医药健康产业股份有限公司（以下简称“中国医药”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了中国医药 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 110ZA0797 号无保留意见审计报告。

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》（证监发（2003）56 号文）的要求，中国医药编制了本专项说明所附的中国医药健康产业股份有限公司 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、合法性及完整性是中国医药管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中国医药 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。除了对中国医药实施于 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 年度中国医药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。

本专项说明仅供中国医药披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 杨志

中国注册会计师 李春旭

中国·北京

二〇一九年三月二十六日

中国医药健康产业股份有限公司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

编制单位：中国医药健康产业股份有限公司

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	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	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	中国通用技术（集团）控股有限责任 公司	大股东	其他应收款	60.00	60.00		60.00	60.00	托管费	经营性往来
	中技国际招标有限公司	母公司之下属企业	其他应收款	254.99	658.78		897.89	15.88	保证金	经营性往来
	美康中成药保健品进出口有限公司	同一母公司	其他应收款	220.00	135.43		355.43		保证金	经营性往来
	通用技术集团医药控股有限公司	股东、同一母公司	其他应收款	58.33	10.85		10.85	58.33	托管费	经营性往来
	通用技术集团物业管理有限公司	同一母公司	其他应收款	8.51			5.04	3.46	房租押金	经营性往来
	中国仪器进出口集团有限公司	同一母公司	其他应收款		15.82		6.30	9.52	投标保证金	经营性往来
	通用天方药业集团有限公司	股东、同一母公司	其他应收款		194.59			194.59	代垫费用	经营性往来
	中国机械进出口（集团）有限公司	同一母公司	其他应收款		121.39		114.30	7.09	保证金	经营性往来
	中国仪器进出口集团有限公司	同一母公司	预付账款	13.18	0.68		13.77	0.09	采购货物	经营性往来
中技国际招标有限公司	母公司之下属企业	预付账款		1.64			1.64	采购货物	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	孙公司	其他应收款	91,000.00	79,000.00	3,459.87	62,437.27	111,022.60	临时借款	非经营性往来
	北京美康永正医药有限公司	孙公司	其他应收款	99,060.54	44,395.46	3,655.45	38,155.45	108,956.00	临时借款	非经营性往来
	河南省医药有限公司	孙公司	其他应收款	69,000.00	63,776.70	2,426.73	64,926.73	70,276.70	临时借款	非经营性往来
	天方药业有限公司	孙公司	其他应收款	23,857.20	21,008.77	1,353.30	1,353.30	44,865.97	临时借款	非经营性往来
	河南泰丰医药有限公司	孙公司	其他应收款	23,365.00		785.05	14,150.05	10,000.00	临时借款	非经营性往来
	湖北通用药业有限公司	孙公司	其他应收款	35,600.00	15,450.00	1,668.12	14,868.12	37,850.00	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	14,028.00	600.00	615.25	615.25	14,628.00	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	24,000.00	41,245.00	2,018.28	16,055.92	51,207.37	临时借款	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	172.45	172.45	20,000.00	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
	中国医药保健品有限公司	子公司	其他应收款	8,000.00	4,750.00	107.76	107.76	12,750.00	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	6,800.00		294.95	294.95	6,800.00	临时借款	非经营性往来
	河南天方药业中药有限公司	孙公司	其他应收款	4,638.52	978.48	278.05	278.05	5,617.00	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
湖北丽益医药科技有限公司	孙公司	其他应收款	400.00				400.00	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										
总计				414,418.66	292,403.59	16,835.25	214,878.87	508,778.62		

本表已于2019年3月26日获第七届董事会第25次会议批准。