

天士力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
往来情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 第 3—5 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2021〕3231号

天士力医药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了天士力医药集团股份有限公司（以下简称天士力公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的天士力公司管理层编制的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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供天士力公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为天士力公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解天士力公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

天士力公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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印发的《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、

准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对天士力公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，天士力公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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印发的《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，根据证监会公告（2017）16号修改）和相关资料的规定，如实反映了天士力公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十二日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2020年度

单位：人民币万元


编制单位：天士力医药集团股份有限公司	非经营性资金占用	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
占用方与上市公司的关联关系	占用方名称	占用的会计科目	2020年年初占用的资金余额	2020年度发生额	2020年年末占用的资金余额	2020年度偿还累计发生额	2020年年末往来资金余额
母公司的全资子公司	聚智健康管理有限公司	其他应收款	500.00		500.00	500.00	500.00
-	-	-	500.00		500.00		
-	-	-	-		-		
-	-	-	500.00		500.00	500.00	500.00
往来方与上市公司的关联关系	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生额	2020年年末往来资金余额	2020年度偿还累计发生额	2020年年末往来资金余额
母公司	天士力控股集团有限公司	应收账款	0.39	903.46	903.85	900.31	3.54
母公司的全资子公司	天津天士力服务管理集团有限公司	应收账款		1.67	1.67	1.34	0.33
母公司的全资子公司	天津天士力电子商务有限公司	应收账款	1.37	9.26	10.63	10.63	
母公司的全资子公司	天津天士力医疗健康投资有限公司	预付账款		0.46	0.46		0.46
母公司的全资子公司	天津天士力医疗健康投资有限公司	应收账款		7.82	7.73	7.73	0.09
母公司的全资子公司	辽宁天士力健康用品有限公司	应收账款	5.02	449.93	454.95	450.24	4.71
母公司的全资子公司	陕西天士力医药物流有限公司	预付账款		1.98	1.98		1.98
母公司的全资子公司	聚智大健康科技服务集团有限公司	预付账款	113.14	177.87	291.01	113.14	177.87
母公司的全资子公司	天津天士力国际营销控股有限公司	应收账款	298.23	1,034.71	1,332.94	1,171.07	161.87
母公司的控股子公司	金士力佳友(天津)有限公司	预付账款	0.54	259.20	259.74	259.74	0.08
母公司的控股子公司	发泰(天津)科技有限公司	应收账款	1.08	0.08	1.16	1.08	0.08
母公司的控股子公司	辽宁天士力参茸股份有限公司	应收账款	2.94	27.31	30.25	25.40	4.85
母公司的控股子公司	天津金士力佳友日化用品有限公司	预付账款	0.03	0.04	0.07	0.03	0.04
母公司的控股子公司	天津市华夏未来文化教育集团股份有限公司	应收账款	30.39	82.80	113.19	113.19	
母公司的控股子公司	天士力融资租赁有限公司	应收账款	8.07	2.44	10.51	10.51	
母公司的控股子公司	天士力融资租赁有限公司	预付账款		30.15	30.15		30.15

汉广中药科技(天津)有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		1.13		0.90	0.23	销售货物	经营性往来
安国数字中药都有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		62.73		62.73		销售货物	经营性往来
聚智医药健康管理(天津)有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		101.92		101.92		销售货物、租赁费	经营性往来
天津天时利物业管理有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	9.98	23.30		33.28		班车费	经营性往来
天津北辰区天士力医院有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	2.52	76.11		78.05	0.58	销售货物	经营性往来
长沙仁康医院有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	8.09	12.81		20.90		销售货物	经营性往来
天津金士力健康用品有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	39.76	101.29		140.64	0.41	销售货物、水电能源费、租赁费、加工费	经营性往来
天士力国际(加拿大)有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		43.25		43.25		销售货物	经营性往来
辽宁天士力参茸保健品有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		14.05		14.05		销售货物	经营性往来
天津天人智慧培训学校有限公司	母公司的控股子公司	预付账款		0.09			0.09	采购货物	经营性往来
天津天人智慧培训学校有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		45.79		45.79		销售货物、能源费	经营性往来
Washington Cathay Future Center Inc.	母公司的控股子公司	应收账款	284.77			284.77		租赁费	经营性往来
天津天士力中药资源科技发展有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		6.42		6.42		租赁费	经营性往来
数字本草检测科技有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		7.21		7.21		租赁费	经营性往来
安国数字中药都商业管理服务有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		0.81		0.81		销售货物	经营性往来
湖南湘雅博爱康复医院有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	368.10	570.88		874.39	64.59	销售货物	经营性往来
Tasly International Capital Limited	母公司的全资子公司	应收账款		117.56		117.56		租赁费	经营性往来
天津华夏未来天人智慧幼儿园有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		15.87		15.37	0.50	销售货物	经营性往来
甘肃中天药业有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	96.24	197.65		293.89		销售货物	经营性往来
天士力中医联盟(澳洲)有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		8.74		8.74		销售货物	经营性往来
甘肃中天金丹药业有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	4.82	54.56		59.38		销售货物	经营性往来
天津市同仁堂医药销售有限公司	母公司的控股子公司的联营企业的子公司	预付账款	0.96			0.96		采购货物	经营性往来

大股东及其附属企业

国台酒业集团有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	0.55	15.37	15.89	0.03	租赁费	经营性往来
云南天士力帝泊海生物茶集团有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司	应收账款		2.76		2.76	销售货物	经营性往来
秦皇岛金士国际葡萄酒有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司	应收账款		0.51		0.34	销售货物	经营性往来
贵州国台酒庄有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司	预付账款	0.70	0.70		0.70	采购货物	经营性往来
贵州国台酒庄有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司	应收账款		82.74		82.74	销售货物、服务费	经营性往来
贵州国台酒庄有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司	应收账款		9.46		9.46	销售货物	经营性往来
贵州国台酒庄有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司	应收账款		2.78		2.78	销售货物	经营性往来
贵州国台酒庄有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司	预付账款	9.12	434.90		434.90	采购货物	经营性往来
天津帝泊海销售有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司	应收账款	5.41	182.27		107.09	销售货物、仓储服务费	经营性往来
天津帝泊海销售有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司	预付账款	8.38	0.15		8.38	采购货物	经营性往来
澳华保险咨询有限公司	母公司的联营企业	应收账款		11.06		10.77	租赁费	经营性往来
天津天士力之新药业有限公司	全资子公司	其他应收款	13,447.63	13,938.33	355.18	18,225.35	拆借及利息	非经营性往来
天津天士力圣特制药有限公司	全资子公司	其他应收款	5,016.81	27,952.97	277.41	22,905.00	拆借及利息	非经营性往来
云南天士力三七药业有限公司	全资子公司	其他应收款	3,000.00	10,400.00	239.19	5,548.45	拆借及利息	非经营性往来
天津天士力(辽宁)制药有限公司	控股子公司	其他应收款	8,778.00	8,778.00	388.21	9,154.54	拆借及利息	非经营性往来
陕西天士力植物药业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	700.00	700.00	28.98	728.05	拆借及利息	非经营性往来
河南天地药业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000.00	9,020.00	165.86	2,977.74	拆借及利息	非经营性往来
天士力东北现代中药资源有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		8,000.00	133.40	122.77	拆借及利息	非经营性往来
辽宁天士力大药房连锁有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		476.92		476.92	拆借	非经营性往来
天津天士力大药房连锁有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	3,150.00	800.00	30.96	3,980.96	拆借及利息	非经营性往来
重庆医药集团(天津)医药商业有限公司	更名自天津天士力医药营销集团股份有限公司, 2020年1-7月为控股子公司, 之后为非关联方	其他应收款		149,000.00	656.18	149,656.18	拆借及利息	非经营性往来
重药控股(广东)有限公司	更名自天士力广东医药有限公司, 2020年1-7月为控股子公司, 之后为非关联方	其他应收款		24,000.00	177.75	24,177.75	拆借及利息	非经营性往来
陕西华氏医药有限公司	2020年1-7月为控股子公司的子公司, 之后为非关联方	其他应收款		8,000.00	50.81	8,050.81	拆借及利息	非经营性往来
关联自然人								
其他关联方及附属企业								
总计			36,973.42	266,276.27	2,503.93	252,285.41	53,468.21	

法定代表人:  姜晶

主管会计工作的负责人:  姜晶

会计机构负责人:  姜晶

姜晶印

姜晶印