

**关于丽珠医药集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于丽珠医药集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资 金往来的专项说明	1-2
丽珠医药集团股份有限公司 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	1

关于丽珠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的专项说明

致同专字（2021）第 442A002958 号

丽珠医药集团股份有限公司全体股东：

我们接受丽珠医药集团股份有限公司（以下简称“丽珠集团公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了丽珠集团公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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（2021）第 442A004437 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，丽珠集团公司编制了本专项说明所附的丽珠医药集团股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是丽珠集团公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计丽珠集团公司 2020 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。除了对丽珠集团公司实施于 2020 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 2020 年度丽珠集团公司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。

本专项说明仅供丽珠集团公司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 李恩成

中国注册会计师 张芳

中国·北京

二〇二一年三月二十二日

附表

丽珠医药集团股份有限公司 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

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

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年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	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
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										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	2020年初往来资金余额	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年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	新乡海滨药业有限公司	控股股东之子公司	应收票据	60.00			60.00	-	销售产品	经营性往来
	深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	应收票据	-	297.35			297.35	销售产品、加工	经营性往来
	焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	应收款项	-	24.00		24.00	-	销售产品	经营性往来
	深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	应收款项	33.71	93.59		127.30	-	销售产品	经营性往来
	深圳太太药业有限公司	控股股东之子公司	应收款项	41.59	17.60		42.99	16.20	销售产品、检测	经营性往来
	健康元药业集团股份有限公司	控股股东	应收款项	14.62	28.71		35.89	7.44	销售产品、加工、检测	经营性往来
	健康元海滨药业有限公司	控股股东之子公司	应收款项	-	70.65		70.65	-	销售产品	经营性往来
	健康元药业集团股份有限公司	控股股东	预付款项	12.68	43.55		56.23	-	购买产品	经营性往来
	四川健康阿鹿医院管理有限公司	实际控制人控制的公司	预付款项	-	15.39			15.39	购买产品	经营性往来
	上海方予健康医药科技有限公司	控股股东之子公司	预付款项	-	617.00		617.00	-	委托研发	经营性往来
	深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	12.42	1,215.24		589.76	637.90	加工	经营性往来
	焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	2.60		2.60	-	其他服务等	经营性往来
	健康药业(中国)有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	9.99		9.99	-	租赁	经营性往来
	新乡海滨药业有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	4.90		4.90	-	其他服务等	经营性往来
	天诚实业有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	2.63		2.63	-	租赁	经营性往来
	珠海保税区丽珠合成制药有限公司	子公司	其他应收款	-7,007.64	28,678.34		21,670.70	-	资金往来	非经营性往来
	古田福兴医药有限公司	子公司	其他应收款	99.03				99.03	资金往来	非经营性往来
	安滔发展有限公司	子公司	其他应收款	12,396.42			3.30	12,393.12	资金往来	非经营性往来
	澳门(丽珠)有限公司	子公司	其他应收款	36.61				36.61	资金往来	非经营性往来
	丽珠集团疫苗工程股份有限公司	子公司	其他应收款	2,101.18	1.35			2,102.53	资金往来	非经营性往来
	文山丽珠三七种植有限公司	子公司	其他应收款	895.75	6.20		901.95	-	资金往来	非经营性往来
	丽珠集团(宁夏)制药有限公司	子公司	其他应收款	87,552.21	28,483.70	3,755.10	43,979.06	75,811.95	资金往来	非经营性往来
	珠海丽珠试剂股份有限公司	子公司	其他应收款	-13,179.51	31,773.76		18,581.43	12.82	资金往来	非经营性往来
	珠海丽禾医疗诊断产品有限公司	子公司	其他应收款	360.00			360.00	-	资金往来	非经营性往来
	关联自然人及其控制的法人									非经营性往来
	其他关联方及其附属企业									非经营性往来
总计	—	—	—	83,429.07	91,386.54	3,755.10	87,140.38	91,430.33	—	—

本表已于 2021 年 3 月 22 日获第十届董事会第十四次会议批准。

董事长兼法定代表人：朱保国

执行董事兼总裁：唐阳刚

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹