



关于上海医药集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2019)第0674号
(第一页, 共二页)

上海医药集团股份有限公司董事会:

我们审计了上海医药集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)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、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2019年3月28日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)第10006号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是贵公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2018年12月31日止年度贵公司控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,贵公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。



关于上海医药集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2019)第0674号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由贵公司编制的截至 2018 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2019 年 3 月 28 日



注册会计师


刘 伟

注册会计师


王 韜 之

上海医药集团股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2018 年 12 月 31 日止年度

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 年年初占 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(如 有)	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属 企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2018 年年初 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(如 有)	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	上海医药（集团）有限公司 上海英达莱置业有限公司 上海上实集团财务有限公司	控股股东 控股股东的附属企业 实际控制人的附属企 业	其他应收款 其他应收款 银行存款	- - 199,193.37	210.76 425.62 1,481,947.67	- - 291.90	(210.76) (425.62) (1,493,543.97)	- - 187,888.97	提供劳务等 提供劳务等 资金业务	经营性往来 经营性往来 经营性往来
小计				199,193.37	1,482,584.05	291.90	(1,494,180.35)	187,888.97		

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	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(如有)	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
上市公司的子公司及其附属企业	上药控股有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	186,910.66	373,000.00	7,106.69	(439,176.61)	127,840.74	往来款	非经营性往来
	香港上联国际有限公司	子公司	其他应收款	6,079.12	293.08	-	-	6,372.20	往来款	非经营性往来
	上海上药信谊药厂有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	4,919.76	-	-	-	4,919.76	往来款	非经营性往来
	上海雷允上药业有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	27,136.02	10,000.00	1,389.40	(3,378.77)	35,146.65	往来款	非经营性往来
	北京科园信海医药经营有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	210,248.56	110,000.00	7,838.58	(37,725.60)	290,361.54	往来款	非经营性往来
	上药科园信海医药有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	178,236.58	341,000.00	10,032.49	(287,948.75)	241,320.32	往来款	非经营性往来
	上海市药材有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	18,698.03	69,639.00	814.48	(59,018.26)	30,133.25	往来款	非经营性往来
	上海实业医药科技(集团)有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	-	205,889.45	1,468.06	-	207,357.51	往来款	非经营性往来
	上海上药新亚药业有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	7,008.64	5,000.00	236.89	(7,238.89)	5,006.64	往来款	非经营性往来
	上海上药华宇药业有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	13,817.43	2,000.00	632.10	(629.44)	15,820.09	往来款	非经营性往来

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(如有)	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
	上药依升医疗投资管理(上海)有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	1,702.26	6,148.00	151.81	(3,348.13)	4,653.94	往来款	非经营性往来
	上海上药雷允上医药有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	17,022.60	27,000.00	1,068.41	(28,068.41)	17,022.60	往来款	非经营性往来
	上海上药神象健康药业有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	15,019.94	-	601.15	(10,614.44)	5,006.65	往来款	非经营性往来
	上海交联药物研发有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	-	1,571.47	-	-	1,571.47	往来款	非经营性往来
	上海医药集团(本溪)北方药业有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	-	2,588.34	-	-	2,588.34	往来款	非经营性往来
	上海三维生物技术有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	-	660.00	0.24	-	660.24	往来款	非经营性往来
	上海慧永药物研究有限公司	子公司	其他应收款、应收利息	-	1,000.00	18.00	(16.67)	1,001.33	往来款	非经营性往来
小计				686,799.60	1,155,789.34	31,358.30	(877,163.97)	996,783.27		

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	2018年初往 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(如有)	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
关联自然人										
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附 属企业	上海华仁医药有限公司	联营企业	其他应收款	150.00	1,070.00	19	(470.00)	769.00	往来款	非经营性往来
小计				150.00	1,070.00	19	(470.00)	769.00		
总计				886,142.97	2,639,443.39	31,669.20	(2,371,814.32)	1,185,441.24		

本汇总表已于2019年3月28日获董事会批准。


法定代表人:


周军

主管会计工作负责人:


左敏

会计机构负责人:


陈敏