

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—4 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〔2019〕2579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）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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）。

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）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）和相关资料的规定，如实反映了天士力公司2018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：



二〇一九年四月二十日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

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		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		2018年度		2018年度		2018年期末		占用形成原因		占用性质	
现大股东及其附属企业		-		-		-		2018年期初		2018年度		2018年度		2018年期末		往来形成原因		往来性质	
小 计		-		-		-		2018年期初		2018年度		2018年度		2018年期末		往来形成原因		往来性质	
小 计		-		-		-		2018年期初		2018年度		2018年度		2018年期末		往来形成原因		往来性质	
小 计		-		-		-		2018年期初		2018年度		2018年度		2018年期末		往来形成原因		往来性质	
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		2018年度		2018年度		2018年期末		往来形成原因		往来性质	
	天士力控股集团有限公司	母公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	应收账款	0.18	570.91	570.91	0.75	570.34	0.75	570.34	0.75	0.75	销售货物、水电能源费、租赁费	经营性往来			经营性往来
	天津天士力国际营销控股有限公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	应收账款	231.47	1,093.09	1,093.09	1,188.09	1,188.09	1,188.09	1,188.09	1,188.09	1,188.09	销售货物、水电能源费、租赁费、班车费、仓储服务费	经营性往来			经营性往来
	天津天士力物业管理服务有限公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	应付账款	19.58	19.58	19.58	19.58	19.58	19.58	19.58	19.58	19.58	班车费	经营性往来			经营性往来
	天津天士力物业服务管理有限公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	预付账款	83.92	83.92	83.92	79.61	79.61	79.61	79.61	79.61	79.61	服务费	经营性往来			经营性往来
	辽宁金士力健康产业有限公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	应收账款	15.70	507.98	507.98	500.77	500.77	500.77	500.77	500.77	500.77	销售货物、租赁费、加工费、其他服务费	经营性往来			经营性往来
	天津天士力电子商务有限公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	应收账款	16.23	16.23	16.23	16.21	16.21	16.21	16.21	16.21	16.21	销售货物、仓储服务费	经营性往来			经营性往来
	辽宁本游饮品有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应收账款	5.37	5.37	5.37	5.02	5.02	5.02	5.02	5.02	5.02	销售货物、仓储服务费	经营性往来			经营性往来
	华夏未来文化教育发展集团股份有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应收账款	20.59	20.59	20.59	20.59	20.59	20.59	20.59	20.59	20.59	租赁费	经营性往来			经营性往来
	云南天士力帝泊湾生物茶集团有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应收账款	0.04	0.04	0.04	0.04	0.04	0.04	0.04	0.04	0.04	销售货物	经营性往来			经营性往来
	发泰(天津)科技有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应收账款	1.80	73.75	73.75	41.02	41.02	41.02	41.02	41.02	41.02	销售货物、水电能源费	经营性往来			经营性往来
	金士力佳友(天津)有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应收账款	0.06	803.68	803.68	791.38	791.38	791.38	791.38	791.38	791.38	销售货物、水电能源费、租赁费、班车费	经营性往来			经营性往来
	天津金士力佳友日化用品有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	预付账款	81.44	81.44	81.44	73.44	73.44	73.44	73.44	73.44	73.44	采购货物	经营性往来			经营性往来
	辽宁天士力参茸股份有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应收账款	0.01	130.31	130.31	130.32	130.32	130.32	130.32	130.32	130.32	销售货物、水电能源费、租赁费、仓储服务费	经营性往来			经营性往来
	天津北医天士力医院有限公司(含本期吸收合并的天津北医天士力综合门诊服务有限公司)	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	其他应收款	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	保证金	经营性往来			经营性往来
	天津金士力健康产业有限公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	应收账款	32.00	180.99	180.99	73.90	73.90	73.90	73.90	73.90	73.90	销售货物	经营性往来			经营性往来
	长沙仁康医院有限公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	母公司的全资子公司	应收账款	35.69	245.32	245.32	255.18	255.18	255.18	255.18	255.18	255.18	销售货物、水电能源费、租赁费、班车费、加工费	经营性往来			经营性往来
	兰溪汉广中药科技有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应付账款	3.91	3.91	3.91	3.91	3.91	3.91	3.91	3.91	3.91	销售货物	经营性往来			经营性往来
	河北汉广本草中药材销售有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应付账款	1.21	111.94	111.94	111.94	111.94	111.94	111.94	111.94	111.94	销售货物、租赁费	经营性往来			经营性往来
	天津发泰医药工业设计有限公司(已于2018年注销)	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应付账款	4.63	4.63	4.63	4.63	4.63	4.63	4.63	4.63	4.63	水电能源费	经营性往来			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	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应付账款	429.77	429.77	429.77	46.10	46.10	46.10	46.10	46.10	46.10	销售货物	经营性往来			经营性往来
	天津帝泊湾销售有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应付账款	5.36	27.86	27.86	33.03	33.03	33.03	33.03	33.03	33.03	销售货物、仓储服务费	经营性往来			经营性往来
	Washington Cathay Future Center, Inc.	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	预付账款	3.22	22.09	22.09	24.40	24.40	24.40	24.40	24.40	24.40	采购货物	经营性往来			经营性往来
	珠海宝德润生健康科技有限公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	母公司的控股子公司	应付账款	357.53	357.53	357.53	102.95	102.95	102.95	102.95	102.95	102.95	租赁费	经营性往来			经营性往来
					预付账款	27.00	27.00	27.00	27.00	27.00	27.00	27.00	27.00	27.00	采购货物	经营性往来			经营性往来

