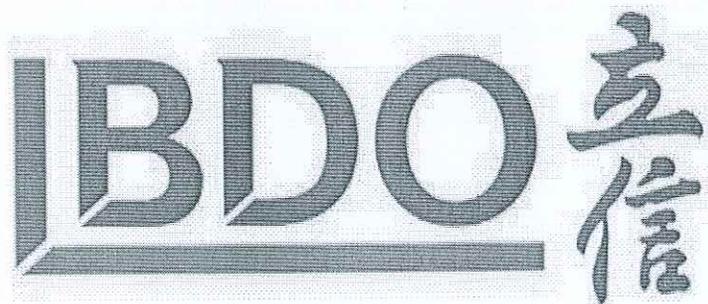


关于重药控股股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来  
情况的专项报告



# 财务报表审计报告



防伪编码: 31000006202150825N

被审计单位名称: 重药控股股份有限公司

审计期间: 2020

报告文号: 信会师报字[2021]第ZD10223号

签字注册会计师: 唐湘衡

注师编号: 500300750772

签字注册会计师: 陈勇

注师编号: 310000061447

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

**关于重药控股股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告**

信会师报字[2021]第 ZD10223 号

**重药控股股份有限公司全体股东：**

我们审计了重药控股股份有限公司(以下简称“重药控股公司”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2021 年 4 月 26 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZD10219 号的无保留意见审计报告。

重药控股公司管理层根据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《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,2017 年修订)和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是重药控股公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计重药控股公司 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解重药控股公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供重药控股公司为披露 2020 年年度报告的目的使用，  
不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2021年4月26日

重庆控股股份有限公司 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

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	2020 年期 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 生金额	2020 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										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 年期 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 生金额	2020 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	重钢总医院	同受重庆化医控股 （集团）公司控制	应收账款	6,147.81	24,502.66		24,138.09	6,512.38	销售货款	经营性 往来
	重庆南郊医院	同受重庆化医控股 （集团）公司控制	应收账款	802.53	691.50		926.66	567.37	销售货款	经营性 往来
	重庆科瑞制药(集团)有	同受重庆化医控股	应收账款		3,914.69		3,589.23	325.46	销售货款	经营性



非经营性资金占用	经营性资金占用	上市公司名称	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年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
		重庆长寿化工有限责任公司	(集团) 公司控制	应收账款	176.25	218.30		226.64	167.91	销售货款	经营性往来
		重庆科瑞鸿宇医药有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	应收账款	152.02				152.02	销售货款	经营性往来
		重庆建峰工业集团有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	应收账款	175.96	168.14		217.36	126.74	销售货款	经营性往来
		重庆通用工业(集团)有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	应收账款	60.00	257.53		219.05	98.48	销售货款	经营性往来
		重庆医药渝北医药有限责任公司	非自主清算子公司	应收账款	80.88				80.88	销售货款, 期末已全额计提坏账准备	经营性往来
		重庆农药化工(集团)有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	应收账款	13.55	2.10		2.10	13.55	销售货款	经营性往来
		湖南科瑞鸿泰医药有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	应收账款		37.09		24.41	12.68	销售货款	经营性往来
		重庆科瑞南海制药有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	应收账款		20.11		16.10	4.01	销售货款	经营性往来
		重庆和平制药有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	应收账款		488.18		488.18		销售货款	经营性往来
		重庆建峰工业技术服务	同受重庆化医控股	应收账款		0.22		0.22		销售货款	经营性往来



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年期 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 生金额	2020年期 末占用资 金余额	占用形成原因	占用性 质
有限公司	(集团) 公司控制								往来
重庆科瑞东和制药有限 责任公司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	应收账款		2.45		2.45		销售货款	经营性 往来
重庆科瑞弘发医药有限 责任公司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	应收账款		4.24		4.24		销售货款	经营性 往来
重庆三峡油漆股份有限 公司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	应收账款		1.02		1.02		销售货款	经营性 往来
重庆西南制药二厂有限 责任公司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	应收账款	255.23	33.38		288.61		销售货款	经营性 往来
重庆英斯凯化工有限公 司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	应收账款		0.09		0.09		销售货款	经营性 往来
重庆科瑞制药(集团)有 限公司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	预付款项	60.70	1,278.60		1,077.39	261.91	预付货款	经营性 往来
重庆科瑞南海制药有限 责任公司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	预付款项	0.57	36.32		21.48	15.41	预付货款	经营性 往来
重庆和平制药有限公司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	预付款项	2.47	72.99		72.49	2.97	预付货款	经营性 往来
湖南科瑞鸿泰医药有限 公司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	预付款项	0.60			0.60		预付货款	经营性 往来
重庆化医紫鹰资产经营	同受重庆化医控股	预付款项	21.57	27.08		48.65		预付租赁费	经营性



非经营性资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
管理有限公司	(集团)公司控制								往来
重庆科瑞泰和制药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付款项		0.21		0.21		预付货款	经营性往来
重庆天原化工有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付款项		1.20		1.20		预付货款	经营性往来
重庆天原实业集团有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付款项		0.64		0.64		预付货款	经营性往来
重庆西南制药二厂有限责任公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付款项		237.22		237.22		预付货款	经营性往来
重庆化医控股(集团)公司	母公司控股股东	其他应收款		3,500.00			3,500.00	股权转让保证金	经营性往来
重庆千业健康管理有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款		3,000.00			3,000.00	保证金	经营性往来
重庆科瑞制药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	119.70	239.61		296.56	62.75	保证金及服务费等	经营性往来
重庆西南制药二厂有限责任公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	25.33	49.16		25.33	49.16	资产处置款	经营性往来
湖南科瑞鸿泰医药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	25.00				25.00	托管费,已全额计提坏账准备	经营性往来
重庆化医紫腾资产经营	同受重庆化医控股	其他应收款	5.00				5.00	保证金	经营性

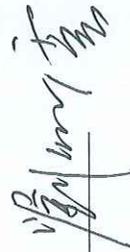


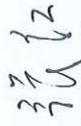
资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
管理有限公司	(集团) 公司控制								往来
重钢总医院	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	其他应收款	1,934.32	34.36		1,962.83	5.85	租赁费及保证金等	经营性往来
重庆和平制药有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	其他应收款	0.88	117.06		117.18	0.76	服务费	经营性往来
重庆民丰化工有限责任公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	其他应收款		0.02			0.02	赔偿款	经营性往来
重庆南郊医院	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	其他应收款	12.91	1.55		14.46		服务费	经营性往来
重庆通用工业(集团)有限公司职工医院	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	其他应收款	15.70	1.60		17.30		服务费	经营性往来
重庆科瑞东和制药有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	其他应收款	0.61			0.61		药品返利款	经营性往来
重庆科瑞南海制药有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	其他应收款	3.57			3.57		药品返利款	经营性往来
重庆化医控股集团财务有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	其他应收款		500.00			500.00	应收股利	经营性往来
湖南科瑞鸿泰医药有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	其他非流动资产	9,062.04			9,062.04		购买固定资产款	经营性往来
重庆科瑞制药(集团)有限公司	同受重庆化医控股(集团) 公司控制	其他非流动资产		584.93			584.93	预付研发项目款	经营性往来



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年期 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 占用的利息 (如有)	2020年度 偿还累计发 生金额	2020年期 末占用资 金余额	占用形成原因	占用性 质
上市公司的子公司及其附属企业	限公司 重庆医药(集团)股份有 限公司	(集团)公司控制 控股子公司	产 其他应收款	58,914.98	76,000.00	2,377.76	77,392.74	59,900.00	借款及利息	往来 非经营 性往来
关联自然人及其控制的法人	重庆市盐业(集团)有限 公司	受重庆化医控股 (集团)公司重大 影响	其他应收款		10,700.00			10,700.00	交易终止,原预付股权 转让款转入	非经营 性往来
其他关联人及其附属企业	重庆医药渝北医药有限 责任公司	非自主清算子公司	其他应收款	335.50				335.50	借款及利息;渝北医药 非自主清算,不再纳入 合并范围;期末已全额 计提坏账准备	非经营 性往来
	重庆医药渝北医药有限 责任公司	非自主清算子公司	其他应收款	44.61	4.09			48.70	垫付五险一金;渝北医 药非自主清算,不再纳 入合并范围	非经营 性往来
总计	-	-	-	78,450.29	126,728.34	2,377.76	120,496.95	87,059.44	-	-

本表已于2021年4月26日获董事会批准。

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人(会计主管人员): 