

华润双鹤药业股份有限公司

**2018 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明**

2018 年 12 月 31 日

关于华润双鹤药业股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2019）专字第 61439971_A02 号

华润双鹤药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了华润双鹤药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，于 2019 年 3 月 13 日出具了报告号为安永华明（2019）审字第 61439971_A01 号的无保留意见的审计报告。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》进行的。

现根据贵公司及贵集团 2018 年度财务会计资料，对后附的贵集团 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况作出如下专项说明。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。下列资料和数据均完全摘自贵集团的 2018 年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

一、 贵集团 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

2018 年度贵集团非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，请参见本专项说明附表 -“华润双鹤药业股份有限公司 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”。

二、 2018 年度贵集团存放于控股股东及其他关联方的货币资金情况

截至 2018 年 12 月 31 日，贵集团银行存款余额中存放于珠海华润银行股份有限公司的余额为人民币 113,834,660.00 元。



关于华润双鹤药业股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2019）专字第 61439971_A02 号

本专项说明仅供华润双鹤药业股份有限公司向中国证券监督管理委员会内有关机构和上海证券交易所报送之用。未经我所书面同意，不得用作其他用途。

附表：华润双鹤药业股份有限公司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



中国 北京



中国注册会计师：周颖



中国注册会计师：高君

2019年3月13日

附表

华润双鹤药业股份有限公司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

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 | 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 | 无 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 前大股东及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 总计 | | | | - | - | - | - | - | | |

附表

华润双鹤药业股份有限公司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(续)

单位：人民币万元

| 其他关联资金往来 | 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年年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|--------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|-----------|-------|
| 大股东及其附属企业 | 华润医药商业集团有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 2,641.06 | 21,306.84 | - | 19,204.09 | 4,743.81 | 药品销售、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 华润南通医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 744.88 | 9,621.82 | - | 9,396.04 | 970.66 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润河南医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 337.85 | 8,102.84 | - | 6,099.67 | 2,341.02 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润山东医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 641.06 | 5,711.25 | - | 5,488.21 | 864.10 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润江苏医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 740.01 | 5,632.03 | - | 5,863.60 | 508.44 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润普仁鸿(北京)医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 284.28 | 5,080.05 | - | 4,973.59 | 390.74 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润河北医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 177.69 | 4,401.29 | - | 4,296.86 | 282.12 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润湖南医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 640.88 | 3,378.13 | - | 3,339.12 | 679.89 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润湖北医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 70.00 | 2,957.43 | - | 2,246.41 | 781.02 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润衢州医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 335.88 | 2,927.84 | - | 2,998.27 | 265.45 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润辽宁医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 447.02 | 2,897.99 | - | 2,573.60 | 771.41 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润安徽医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 231.16 | 2,537.51 | - | 2,601.24 | 167.43 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润东大(福建)医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 45.24 | 2,367.53 | - | 2,299.02 | 113.75 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润昆明医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 306.43 | 2,317.59 | - | 2,473.14 | 150.88 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润天津医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 204.95 | 2,127.75 | - | 1,880.98 | 451.72 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润大连澳德医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 122.53 | 1,791.20 | - | 1,780.57 | 133.16 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润河北医大医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 122.53 | 1,284.78 | - | 1,179.62 | 227.69 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润山西医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 23.58 | 1,250.91 | - | 1,163.08 | 111.41 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润东莞医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 94.77 | 1,214.16 | - | 1,032.95 | 275.98 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 河北益生医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 1,213.33 | - | 1,213.33 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润湖南新特药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 130.73 | 1,109.60 | - | 1,126.03 | 114.30 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润西安医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 6.33 | 1,026.61 | - | 1,032.46 | 0.48 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润新龙(山西)医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 2.23 | 1,001.15 | - | 802.17 | 201.21 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润新龙(北京)医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 76.79 | 973.62 | - | 924.01 | 126.40 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润泰安医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 2.24 | 960.21 | - | 943.80 | 18.65 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润广东医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 61.04 | 891.55 | - | 808.48 | 144.11 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润武汉医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 121.70 | 779.81 | - | 821.96 | 79.55 | 药品销售 | 经营性往来 |
| 华润福建医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 693.50 | - | 693.50 | - | 药品销售 | 经营性往来 | |
| 华润湖南瑞格医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 181.72 | 619.41 | - | 614.50 | 186.63 | 药品销售 | 经营性往来 | |

附表

华润双鹤药业股份有限公司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(续)

单位：人民币万元

| 其他关联资金往来 | 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年年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|-----------|-------|
| 大股东及其附属企业 | 华润唐山医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 16.66 | 588.93 | - | 480.28 | 125.31 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润无锡医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 17.86 | 482.68 | - | 473.99 | 26.55 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润菏泽医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 23.75 | 479.27 | - | 466.80 | 36.22 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润张家港百禾医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 50.20 | 471.61 | - | 408.23 | 113.58 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润扬州医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 206.32 | 437.14 | - | 643.46 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润荆州医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 21.29 | 435.09 | - | 436.11 | 20.27 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润珠海医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 10.78 | 418.93 | - | 354.02 | 75.69 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润内蒙古医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 27.30 | 408.64 | - | 425.56 | 10.38 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润昆山医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 12.21 | 387.99 | - | 387.95 | 12.25 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润辽宁朝阳医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 135.90 | 377.06 | - | 402.12 | 110.84 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润临沂医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 376.79 | - | 246.24 | 130.55 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润黑龙江医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 113.95 | 361.62 | - | 310.75 | 164.82 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润山西康兴源医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 10.28 | 356.33 | - | 291.54 | 75.07 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润广西医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 344.80 | - | 239.69 | 105.11 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润延边医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 32.71 | 337.85 | - | 234.64 | 135.92 | 药品销售、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 华润湖南双舟医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 27.61 | 332.75 | - | 298.84 | 61.52 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润济南医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 320.54 | - | 320.54 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润吉林康乃尔医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 141.06 | 288.25 | - | 374.17 | 55.14 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润宜昌医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 14.78 | 288.07 | - | 275.85 | 27.00 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润湖北金马医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 29.75 | 280.10 | - | 280.20 | 29.65 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润周口医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 14.74 | 279.30 | - | 283.25 | 10.79 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润亳州中药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 15.38 | 259.03 | - | 158.09 | 116.32 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润监利医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 4.74 | 234.92 | - | 239.66 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润医药(上海)有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 330.44 | 221.21 | - | 541.82 | 9.83 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润南京医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 218.75 | - | 218.75 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润烟台医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 217.12 | - | 213.25 | 3.87 | 药品销售 | 经营性往来 |
| 华润沧州医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 212.87 | - | 104.66 | 108.21 | 药品销售 | 经营性往来 | |
| 华润辽宁锦州医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 32.01 | 206.50 | - | 197.72 | 40.79 | 药品销售 | 经营性往来 | |
| 华润湖北江汉医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 202.06 | - | 201.86 | 0.20 | 药品销售 | 经营性往来 | |
| 华润海南裕康医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 198.23 | - | 198.23 | - | 药品销售 | 经营性往来 | |
| 华润江西医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 29.18 | 185.77 | - | 169.09 | 45.86 | 药品销售 | 经营性往来 | |

附表

华润双鹤药业股份有限公司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(续)

单位：人民币万元

| 其他关联资金往来 | 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年年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|-----------|-----------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|-------|
| 大股东及其附属企业 | 华润保定医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 44.27 | 178.30 | - | 128.88 | 93.69 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润滁州医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 168.60 | - | 147.84 | 20.76 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润三门峡医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 33.08 | 159.33 | - | 146.52 | 45.89 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润青岛医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 6.59 | 157.86 | - | 164.36 | 0.09 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润商丘医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 152.62 | - | 152.62 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润佛山医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 146.80 | - | 146.80 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润联通(天津)医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 15.64 | 129.49 | - | 127.87 | 17.26 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润芜湖医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 124.31 | - | 21.81 | 102.50 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润大庆医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 120.68 | - | 120.68 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润安阳医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 119.87 | - | 115.16 | 4.71 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润桂林医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 109.02 | - | 46.59 | 62.43 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润潍坊远东医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 0.11 | 95.71 | - | 92.08 | 3.74 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润濮阳医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 85.37 | - | 71.29 | 14.08 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润邯郸医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 4.83 | 85.28 | - | 51.13 | 38.98 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润惠州医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 1.60 | 84.88 | - | 69.30 | 17.18 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润国康(上海)医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 25.08 | 79.00 | - | 59.76 | 44.32 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润齐齐哈尔医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 8.47 | 77.70 | - | 64.09 | 22.08 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润莱芜医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 6.65 | 76.91 | - | 83.56 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润泰州医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 68.04 | - | 66.87 | 1.17 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润四川医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 64.79 | - | 64.79 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润中山医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 61.00 | - | 61.00 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润恩施医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 53.45 | - | 53.45 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润佳木斯医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 49.34 | - | 49.34 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润通化医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 48.95 | - | 24.11 | 24.84 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润白城医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 48.29 | - | 48.29 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润吉林医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | 1.82 | 48.12 | - | 36.96 | 12.98 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润襄阳医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 47.90 | - | 47.90 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润乌鲁木齐天山红医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 41.98 | - | 22.35 | 19.63 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润牡丹江天利医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 40.34 | - | 13.99 | 26.35 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润连云港医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 40.10 | - | 34.36 | 5.74 | 药品销售 | 经营性往来 |

附表

华润双鹤药业股份有限公司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(续)

单位：人民币万元

| 其他关联资金往来 | 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年年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|-----------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|-----------|-------|
| 大股东及其附属企业 | 华润陕西医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 39.70 | - | 31.76 | 7.94 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润十堰医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 37.41 | - | 37.41 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润德州医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 36.18 | - | 36.17 | 0.01 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润南阳医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 35.50 | - | 34.11 | 1.39 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润济宁医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 34.70 | - | 31.41 | 3.29 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润洛阳医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 27.56 | - | 27.56 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润汕头康威医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 27.07 | - | 27.07 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润常州医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 22.20 | - | 22.03 | 0.17 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润丽水医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 17.65 | - | 14.34 | 3.31 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润秦皇岛医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 17.18 | - | 17.18 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润淮北医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 16.59 | - | 4.22 | 12.37 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润重庆医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 14.24 | - | 14.24 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润枣庄医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 14.00 | - | 14.00 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润(三明)医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 13.33 | - | 13.33 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润松原医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 12.28 | - | 7.27 | 5.01 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润利川医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 4.24 | - | 4.24 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润国邦(上海)医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 4.13 | - | 4.13 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润(龙岩)医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 1.41 | - | - | 1.41 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润紫竹药业有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 1.01 | - | 1.01 | - | 提供劳务 | 经营性往来 |
| | 华润镇江医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据及应收账款 | - | 0.18 | - | - | 0.18 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 河南太新龙医药有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据及应收账款 | - | 22.17 | - | 22.17 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 华润三九医药股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据及应收账款 | - | 3.22 | - | 3.22 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 合肥华润神鹿药业有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据及应收账款 | - | 1.16 | - | 1.16 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 北京华润高科天然药物有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据及应收账款 | - | 0.61 | - | 0.61 | - | 药品销售、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 辽宁华润本溪三药有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据及应收账款 | - | 0.41 | - | 0.41 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 安徽创扬双鹤药用包装有限公司 | 本公司子公司的合营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 411.69 | - | 343.19 | 68.50 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 北京万荣亿康医药有限公司 | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 619.71 | - | 619.71 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 武钢总院(湖北武汉) | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 587.59 | - | 262.84 | 324.75 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 淮矿总院(安徽淮北) | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 350.67 | - | 148.98 | 201.69 | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 武钢二院(湖北武汉) | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 222.67 | - | 222.67 | - | 药品销售 | 经营性往来 |

附表

华润双鹤药业股份有限公司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(续)

单位：人民币万元

| 其他关联资金往来 | 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年年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|-----------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|-------|
| 大股东及其附属企业 | 北京顺义区空港医院 | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 80.41 | - | 80.41 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 北京京煤集团总医院 | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 62.40 | - | 62.40 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 北京燕化医院 | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 46.25 | - | 46.25 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 北京市门头沟区医院 | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 28.41 | - | 28.41 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 北京市健宫医院有限公司 | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 24.69 | - | 24.69 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 北京市门头沟区妇幼保健院 | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 12.05 | - | 12.05 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 北京市门头沟区中医医院 | 最终控制方的联营企业 | 应收票据及应收账款 | - | 12.03 | - | 12.03 | - | 药品销售 | 经营性往来 |
| | 北京医药集团有限责任公司 | 母公司 | 预付款项 | - | 20.00 | - | - | 20.00 | 接受劳务 | 经营性往来 |
| | 华润西安医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 预付款项 | - | 21.61 | - | - | 21.61 | 药品采购 | 经营性往来 |
| | 华润昆山医药有限公司 | 受同一母公司控制 | 预付款项 | - | 5.63 | - | - | 5.63 | 药品采购 | 经营性往来 |
| | 润联软件系统(深圳)有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 预付款项 | - | 3.47 | - | - | 3.47 | 软件采购 | 经营性往来 |
| | 上海润联纺织品有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 预付款项 | - | 1.46 | - | - | 1.46 | 采购货物 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | 10,261.62 | 112,066.83 | - | 104,314.09 | 18,014.36 | | |

附表

华润双鹤药业股份有限公司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(续)

单位：人民币万元

| 其他关联资金往来 | 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年年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|-----------|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 安徽双鹤药业有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,918.23 | 10,167.85 | - | 10,726.20 | 1,359.88 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 江苏淮安双鹤药业有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 4,328.62 | - | - | - | 4,328.62 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 武汉滨湖双鹤药业有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 28,499.42 | 2,286.59 | - | 6,560.82 | 24,225.19 | 资金拆借、代垫款 | 非经营性往来 |
| | 双鹤药业(沈阳)有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 14,569.71 | 2,169.45 | - | 33.73 | 16,705.43 | 资金拆借、往来款 | 非经营性往来 |
| | 河南双鹤华利药业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 4,558.09 | - | 4,114.39 | 443.70 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 上海长征富民金山制药有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 8,648.67 | - | - | 5,008.72 | 3,639.95 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 佛山双鹤药业有限责任公司 | 非全资子公司 | 其他应收款 | - | 2,084.79 | - | 2,084.79 | - | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 北京万辉双鹤药业有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 6,141.24 | - | 6,141.24 | - | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 山西晋新双鹤药业有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 22,214.50 | 195.10 | - | 124.18 | 22,285.42 | 资金拆借、往来款 | 非经营性往来 |
| | 北京双鹤制药装备有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,400.00 | 358.91 | - | 358.91 | 1,400.00 | 资金拆借、利润分配 | 非经营性往来 |
| | 双鹤药业(商丘)有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 5,875.39 | 30.64 | - | - | 5,906.03 | 资金拆借、往来款 | 非经营性往来 |
| | 华润赛科药业有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 27,000.00 | 1,648.00 | - | 13,648.00 | 15,000.00 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 湖南省湘中制药有限公司 | 非全资子公司 | 其他应收款 | - | 2,000.00 | - | - | 2,000.00 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | 114,454.54 | 31,640.66 | - | 48,800.98 | 97,294.22 | | |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| | 无 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | 无 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 总计 | | | | 124,716.16 | 143,707.49 | - | 153,115.07 | 115,308.58 | | |

第3页至第9页的汇总表由以下人士签署：

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：范彦喜

会计机构负责人：邓蓉

2019年3月13日

2019年3月13日

2019年3月13日