

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 3-8 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〔2020〕8-255 号

重庆太极实业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了重庆太极实业（集团）股份有限公司（以下简称太极集团公司）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，我们审计了后附的太极集团公司管理层编制的 2019 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

本报告仅供太极集团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太极集团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。

为了更好地理解太极集团公司 2019 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

太极集团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太极集团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，太极集团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，如实反映了太极集团公司2019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·杭州

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十六日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019 年度

编制单位：重庆太极实业（集团）股份有限公司

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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额	2019 年度资金占用的利息	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额	2019 年度往来资金的利息	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	太极集团有限公司	母公司	应收款项融资	45.47	5,883.29		5,917.66	11.10	销售结算	经营性往来
			应收账款	5,239.04	15,376.51		13,611.65	7,003.90	销售结算	经营性往来

		预付款项	409.97	3,705.49		4,115.46	-	采购结算	经营性往来
		预付款项		16,739.53		16,739.53	-	资产受让	经营性往来
绵阳太极天诚物业服务 有限公司	[注 1]	应收账款		0.50		0.50	-	销售结算	经营性往来
太极集团重庆涪陵区百货有 限责任公司	[注 1]	应收账款		2.74		2.74	-	销售结算	经营性往来
四川省绵阳药业集团 公司	[注 1]	应收账款	35.76	0.09		35.85	-	销售结算	经营性往来
		预付款项		767.07		767.07	-	采购结算	经营性往来
重庆阿依达太极泉水股份 有限公司	[注 1]	应收账款		77.86		-	77.86	销售结算	经营性往来
		预付款项		1,449.49		1,449.49	-	采购结算	经营性往来
太极集团重庆国光绿色食品 有限公司	[注 1]	应收账款		58.96		41.71	17.26	销售结算	经营性往来
		应收账款		107.91		107.91	-	租赁结算	经营性往来
		预付款项		175.94		175.94	-	采购结算	经营性往来

大股东及其附属企业	太极集团重庆塑胶有限公司	[注 1]	应收款项融资		137.76		94.50	43.27	销售结算	经营性往来
			应收账款		226.89		226.89	-	劳务结算	经营性往来
			预付款项		19.38		19.38	-	采购结算	经营性往来
	医药导报社	[注 1]	应收账款		0.86		0.12	0.74	销售结算	经营性往来
			预付款项		63.26		18.15	45.10	劳务结算	经营性往来
	武隆县太极大易酒店有限公司	[注 1]	应收账款		5.44		0.44	5.00	销售结算	经营性往来
			预付款项		1.67		1.67	-	劳务结算	经营性往来
	重庆大易房地产开发有限公司	[注 1]	应收账款		2.91		2.91	-	销售结算	经营性往来
			预付款项		862.37		862.37	-	劳务结算	经营性往来
	重庆市涪陵太极印务有限责任公司	[注 1]	应收款项融资	30.00			30.00		销售结算	经营性往来
			应收账款		265.38		265.38	-	销售结算	经营性往来
			应收账款		81.07		81.07	-	租赁结算	经营性往来
预付款项				11,331.99		11,331.99	-	采购结算	经营性往来	

重庆太极香樟树园林工程有限公司	[注 1]	应收账款		18.16		0.00	18.16	销售结算	经营性往来
		预付款项		1,690.06		1,382.64	307.42	劳务结算	经营性往来
重庆太极药用动植物资源开发有限公司	[注 2]	应收账款		1.49		1.49	-	销售结算	经营性往来
重庆太极中药材种植开发有限公司	[注 1]	应收款项融资		150.26		85.26	65.00	销售结算	经营性往来
		应收账款		28.97		28.97	-	销售结算	经营性往来
		应收账款		11.12		11.12	-	经营托管结算	经营性往来
		预付款项		3,586.28		3,586.28	-	采购结算	经营性往来
重庆星星物业管理有限公司	[注 1]	应收账款		73.84		73.84	-	劳务结算	经营性往来
		预付款项		488.87		488.87	-	劳务结算	经营性往来
重庆大易科技投资有限公司	[注 1]	应收账款		27.76		27.76	-	销售结算	经营性往来
		预付款项		5,500.00	118.03	5,618.03	-	股权转让	经营性往来
重庆桐君阁中药批	[注 1]	应收账款		7.65		7.65	-	销售结算	经营性往来

大股东及其附属企业	发有限责任公司		应收账款		9.79		9.79	-	经营托管结算	经营性往来
			预付款项		1,307.61		1,307.61	-	采购结算	经营性往来
	重庆市藿香花酒店有限公司 [注 3]	[注 1]	应收账款		77.29		77.29	-	销售结算	经营性往来
			预付款项		88.68		69.58	19.09	劳务结算	经营性往来
			应收账款		64.66		64.66	-	租赁结算	经营性往来
			应收账款		107.69		-	107.69	劳务结算	经营性往来
	重庆中药材公司	[注 1]	应收账款		601.64		601.64	-	销售结算	经营性往来
			应收账款		36.18		36.18	-	经营托管结算	经营性往来
			预付款项		14,335.94		14,335.94	-	采购结算	经营性往来
		重庆太极涵涵物业服务 有限公司	[注 1]	应收账款		11.60		10.34	1.26	销售结算
预付款项					5.06		4.87	0.19	劳务结算	经营性往来
重庆太极春水健康管理 有限公司		[注 1]	应收账款		38.36		28.13	10.24	销售结算	经营性往来
	预付款项			104.76		104.76	-	采购结算	经营性往来	

上市公司的子公司及其附属企业	重庆桐君阁股份有限公司	子公司	其他应收款	10,084.14	13,123.00		20,454.37	2,752.78	往来款	非经营性往来
	重庆桐君阁股份有限公司	子公司	应收利息	1,692.84		42.34		1,735.18	往来款利息	非经营性往来
	太极集团四川绵阳制药有限公司	子公司	其他应收款		3,000.00		3,000.00		往来款	非经营性往来
	太极集团四川绵阳制药有限公司	子公司	应收利息	135.48				135.48	往来款利息	非经营性往来
	太极集团浙江东方制药有限公司	子公司	其他应收款	5,361.57	1,600.00		2,217.01	4,744.55	往来款	非经营性往来
	太极集团浙江东方制药有限公司	子公司	应收利息	342.24		15.79		358.03	往来款利息	非经营性往来
	太极集团四川天诚制药有限公司	子公司	其他应收款	2,410.11			1,025.03	1,385.08	往来款	非经营性往来
	太极集团四川天诚制药有限公司	子公司	应收利息	1,272.29		32.85		1,305.14	往来款利息	非经营性往来

公司									
重庆桐君阁大药房连锁有限公司	子公司之子公司	其他应收款	382.43	15.01		-	397.43	往来款	非经营性往来
太极集团重庆桐君阁中药保健品有限公司	子公司之子公司	其他应收款	138.12	342.70		-	480.82	往来款	非经营性往来
重庆大易麒麟电子商务有限公司	子公司之子公司	其他应收款	16.09	-		-	16.09	往来款	非经营性往来
重庆中药饮片厂有限公司	子公司之子公司	其他应收款	409.02	245.12		-	654.15	往来款	非经营性往来
重庆市医药保健品进出口有限公司	子公司之子公司	其他应收款	291.63	2,100.00		1,777.81	613.82	往来款	非经营性往来
重庆西部医药商城有限责任公司	子公司之子公司	其他应收款	63.83	305.12		-	368.95	往来款	非经营性往来
重庆太极大药房连锁有限公司	子公司之子公司	其他应收款		7.95		-	7.95	往来款	非经营性往来

	司									
	太极集团四川太极制药有限公司	子公司之子公司	其他应收款		2,300.00		2,300.00		往来款	非经营性往来
	重庆中医药科技发展有限公司	子公司	其他应收款	115.50	54.00		-	169.50	往来款	非经营性往来
	西南药业股份有限公司	子公司	其他应收款		28,171.26		28,171.26		往来款	非经营性往来
	西南药业股份有限公司	子公司	应收利息	1,486.00				1,486.00	往来款利息	非经营性往来
	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	子公司	其他应收款	215.19	141,619.28		141,383.24	451.23	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司	子公司	其他应收款	2,997.02	1,900.38		-	4,897.40	往来款	非经营性往来
	重庆市长寿湖太极岛酒店有限公司	子公司	应收利息	256.58		99.70		356.28	往来款利息	非经营性往来

太极集团 甘肃天水 羲皇阿胶 有限公司	子公司	其他应收款	45,445.43	144.80		-	45,590.23	往来款	非经营性往来
太极集团 甘肃天水 羲皇阿胶 有限公司	子公司	应收利息	7,500.27			2,454.90	9,955.17	往来款利息	非经营性往来
内蒙古阿 鲁科尔沁 旗太极天 驹有限公 司	子公司	其他应收款	20,338.45	948.43		-	21,286.88	往来款	非经营性往来
内蒙古阿 鲁科尔沁 旗太极天 驹有限公 司	子公司	应收利息	1,888.91			971.98	2,860.88	往来款利息	非经营性往来
海南太极 医疗养生 有限公司	子公司	其他应收款	7,500.00	260.73		-	7,760.73	往来款	非经营性往来
海南太极 医疗养生 有限公司	子公司	应收利息	677.51			401.10	1,078.62	往来款利息	非经营性往来
重庆太极 医药研究 院有限公 司	子公司	其他应收款	40.29	20.04		-	60.33	往来款	非经营性往来

太极集团小金县雪梨膏有限公司	子公司	其他应收款	835.00	298.20		-	1,133.20	往来款	非经营性往来
太极集团小金县雪梨膏有限公司	子公司	应收利息	60.94		46.11		107.05	往来款利息	非经营性往来
西藏藏医学院藏药有限公司	子公司	其他应收款	2,440.00	7,600.39		-	10,040.39	往来款	非经营性往来
西藏藏医学院藏药有限公司	子公司	应收利息			362.06		362.06	往来款利息	非经营性往来
西南药业(四川)有限公司	子公司之子公司	其他应收款	950.00			-	950.00	往来款	非经营性往来
西南药业(四川)有限公司	子公司之子公司	应收利息	99.87				99.87	往来款利息	非经营性往来
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	子公司之子公司	应收利息	10.60				10.60	往来款利息	非经营性往来
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	子公司之子公司	其他应收款	7,785.75	4,609.61		-	12,395.36	往来款	非经营性往来

太极集团 重庆中药 二厂有限 公司	子公司之子公司	其他应收款		4,000.00		4,000.00		往来款	非经营性往来
成都西部 医药经营 有限公司	子公司之子公司	应收利息	380.07		46.58		426.65	往来款利息	非经营性往来
成都西部 医药经营 有限公司	子公司之子公司	其他应收款	5,115.05	5,000.00		6,918.63	3,196.42	往来款	非经营性往来
巴中市太极医药 有限责任公司	子公司之子公司	其他应收款	21.14			7.31	13.83	往来款	非经营性往来
凉山州西部医药 有限责任公司	子公司之子公司	其他应收款		23.70		-	23.70	往来款	非经营性往来
德阳大中 太极大药房 连锁有限 公司	子公司之子公司	其他应收款		34.01		-	34.01	往来款	非经营性往来
四川德阳 太极大药房 连锁有限 责任公司	子公司之子公司	其他应收款		82.58		-	82.58	往来款	非经营性往来
自贡市太极 大药房	子公司之子公司	其他应收款		32.40		-	32.40	往来款	非经营性往来

	连锁有限公司									
	四川太极大药房连锁有限公司	子公司之子公司	其他应收款	622.95	948.10		-	1,571.05	往来款	非经营性往来
	绵阳太极大药房连锁有限责任公司	子公司之子公司	其他应收款	253.65	305.78		-	559.43	往来款	非经营性往来
	四川天诚药业股份有限公司	子公司之子公司	其他应收款	2,471.09	2,396.56		-	4,867.65	往来款	非经营性往来
	四川天诚药业股份有限公司	子公司之子公司	应收利息			29.56		29.56	往来款利息	非经营性往来
	太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司	子公司之子公司	应收利息	244.33		245.88		490.20	往来款利息	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司	子公司之子公司	其他应收款	5,222.35			1,453.50	3,768.85	往来款	非经营性往来
	太极集团重庆涪陵医药有限	子公司之子公司	应收利息	51.12		46.04		97.17	往来款利息	非经营性往来

公司									
太极集团重庆涪陵医药有限公司	子公司之子公司	其他应收款	932.54			30.75	901.78	往来款	非经营性往来
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	子公司	应收利息	257.46		135.63		393.09	往来款利息	非经营性往来
甘孜州康定贡嘎中华虫草产业有限责任公司	子公司	其他应收款	2,306.04	535.71		-	2,841.75	往来款	非经营性往来
重庆大顺健康产业有限公司	子公司	其他应收款		3,019.65		-	3,019.65	往来款	非经营性往来
太极集团西南药业(成都)有限公司	子公司之子公司	其他应收款		1,000.00		-	1,000.00	往来款	非经营性往来
太极集团西南药业(成都)有限公司	子公司之子公司	应收利息			50.28		50.28	往来款利息	非经营性往来
太极集团四川南充	子公司	其他应收款	2,180.73	2,213.25		-	4,393.98	往来款	非经营性往来

	制药有限公司									
	太极集团四川南充制药有限公司	子公司	应收利息	1,665.53		89.24		1,754.77	往来款利息	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				150,727.38	313,975.85	5,188.08	296,602.00	173,289.30		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

[注 1] 同受太极集团有限公司控制。

[注 2] 非控股股东，同受太极集团有限公司控制。

[注 3] 前身为重庆市云顶酒店有限公司，已更名为重庆市藿香花酒店有限公司。