

关于天圣制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的
专项说明



关于天圣制药集团股份有限公司 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

(2021)京会兴专字第 65000012 号

天圣制药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了天圣制药集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注(以下简称“财务报表”)，并于 2021 年 4 月 23 日签发了“(2021)京会兴审字第 65000033 号”保留意见审计报告。

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共同颁布的《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》(2017 年修订)的要求，贵公司编制了后附的 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“资金占用情况表”)。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司 2020 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2020 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。

如(2021)京会兴审字第 65000033 号审计报告“二、形成保留意见的基础”所述，贵公司原董事长(实际控制人)刘群因涉嫌职务侵占罪、挪用资金罪等由重庆市人民检察院第一分院于 2019 年 5 月提起诉讼。依据起诉书，贵公司已经对



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

自查发现的相关问题进行了调整,追溯调整 2018 年度实际控制人刘群非经营性资金占用 123,074,950.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日实际控制人刘群非经营性资金占用已归还。该案件经重庆市第一中级人民法院审理,并于 2020 年 3 月 20 日下达《刑事判决书》【(2019)渝 01 刑初 68 号】。贵公司及刘群对初审判决不服,已提起上诉。由于案件最终审理结果尚存在不确定性,我们无法对贵公司因上述涉诉事项所调整的实际控制人刘群非经营性资金占用的完整性和准确性提供合理保证。

为更好地理解贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的资金占用情况表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用于其他任何目的。

附件:天圣制药集团股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

北京兴华
会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

尚英伟



中国·北京
二〇二一年四月二十三日

中国注册会计师:

罗曼



天圣制药集团股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位：元

编制单位：天圣制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)	其他减少(注释)	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	刘群	实际控制人	其他应收款	123,074,950.00	-	-	24.00	123,074,926.00	-		非经营性占用
小计	-	-	-	123,074,950.00	-	-	24.00	123,074,926.00	-		-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
总计	-	-	-	123,074,950.00	-	-	24.00	123,074,926.00	-		-
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	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)	其他减少	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	湖南天圣药业有限公司	全资子公司	其他应收款	37,415,782.64	31,983,688.00	-	-	-	69,399,470.64		非经营性往来
	湖北天圣清大中药材有限公司	全资子公司	其他应收款	33,688,000.00	75,533,000.00	-	-	-	109,223,000.00		非经营性往来
	湖北天圣药业有限公司	全资子公司	其他应收款	20,382,137.01	81,560,220.08	-	-	-	38,168,682.67		非经营性往来
	重庆万利康制药有限公司	全资子公司	其他应收款	16,940,660.00	27,037,445.55	-	-	-	33,978,105.55		非经营性往来
	重庆玖壹健康管理有限公司	全资子公司	其他应收款	16,635,000.00	50,000.00	-	-	-	450,000.00		非经营性往来
	天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	12,610,000.00	19,130,000.00	-	-	-	31,690,000.00		非经营性往来
	天圣制药集团山西有限公司	全资子公司	其他应收款	4,386,900.95	63,515,239.40	-	-	-	5,298,275.16		非经营性往来
	重庆世昌医药有限公司	全资子公司	其他应收款	3,800,000.00	-	-	-	-	3,800,000.00		非经营性往来
	天圣制药集团重庆有限公司	全资子公司	其他应收款	2,981,772.00	149,453,396.85	-	-	-	152,345,168.85		非经营性往来
	重庆天圣药业有限公司	全资子公司	其他应收款	2,050,000.00	30,000.00	-	-	-	2,080,000.00		非经营性往来
	四川天圣药业有限公司	全资子公司	其他应收款	1,550,000.00	12,000,000.00	-	-	-	13,550,000.00		非经营性往来
	重庆长天药业有限公司	全资子公司	其他应收款	1,520,000.00	580,000.00	-	-	-	2,100,000.00		非经营性往来
	重庆柒玖壹健康管理股份有限公司	全资子公司	其他应收款	370,000.00	450,000.00	-	-	-	820,000.00		非经营性往来
	重庆天圣医药物流有限公司	全资子公司	其他应收款	15,500.00	212.00	-	-	-	15,500.00		非经营性往来
	重庆中大医疗技术服务有限公司	全资子公司	其他应收款	5,000.00	-	-	-	-	5,212.00		非经营性往来
	重庆长圣医药有限公司	全资子公司	其他应收款	-1,825.20	534,688,670.34	-	-	-	534,688,645.14		非经营性往来
	重庆国中医医药有限公司	全资子公司	其他应收款	-	709,722.34	-	-	-	709,722.34		非经营性往来
	四川天圣医学研究有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10.92	-	-	-	10.92		非经营性往来
	重庆天圣生物工程研究院有限公司	全资子公司	其他应收款	-13,340,411.60	79,880,000.00	-	-	-	66,539,588.40		非经营性往来
	重庆通商商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	3,281,114.00	3,281,114.00	-	-	-	3,281,114.00		非经营性往来
	重庆新生活文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,700,000.00	-	-	-	3,700,000.00		非经营性往来
	重庆兴隆科技开发有限公司	全资子公司	其他应收款	-	16,272,759.04	-	-	-	16,272,759.04		非经营性往来
	天圣制药集团重庆市璧山区药业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	150,000.00	-	-	-	150,000.00		非经营性往来
	重庆柒玖壹大药房连锁有限公司	全资子公司	其他应收款	-	6,500,000.00	-	-	-	5,423,501.00		非经营性往来
	重庆长圣药业集团有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,000,000.00	-	-	-	1,076,499.00		非经营性往来
	天圣制药集团重庆企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,330,000.00	-	-	-	2,330,000.00		非经营性往来
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业											
小计	-	-	-	141,008,515.80	1,110,837,478.52	-	-	689,292,318.46	562,553,675.86		-
总计	-	-	-	264,083,465.80	1,110,837,478.52	-	24.00	812,367,244.46	562,553,675.86		-

注释1：本期其他减少24.00元，系公司依据一审判决结果调整划群占用资金金额；

注释2：“2020年期初占用资金余额”和“2020年期末占用资金余额”均不包含占用资金相关利息。

本表已于2021年4月23日获董事会批准。

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码
911101020855463270

营业执照

(副本) (10-6)



名称 北京兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 张恩军

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年11月22日

合伙期限 2013年11月22日 至 2063年11月21日

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间



登记机关

2020年 08月 06日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅供报告附件使用

证书序号: 0011908

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

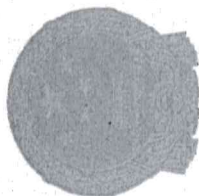


发证机关: 北京市财政局

二〇一〇年八月六日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张恩军

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000010

批准执业文号: 京财会许可(2013) 0060号

批准执业日期: 2013年10月10日



证书序号: 000377

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张恩军



证书号: 10

发证时间: 二〇一一年九月

证书有效期至: 二〇一二年九月 四日

仅供报告附件使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

吉林省注册会计师协会
2019年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
2018年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
2017年度任职资格审查合格

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

吉林省注册会计师协会
2020年度任职资格审查合格

年 月 日

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
2015年 12月 25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
2015年 12月 25日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
2016年 4月 28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
2016年 4月 28日

仅供报告附件使用



姓名
Full name 罗曼
性别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1975-04-07
工作单位
Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）长春分所
身份证号码
Identity card No. 220124197504077842



2016年 3月 13日
有效，继续有效一年。
is valid for another year after this renewal.

吉林省注册会计师协会
2015年度任职资格审查合格
吉林省注册会计师协会
2014年度任职资格审查合格

证书编号：110001800072
No. of Certificate

批准注册协会：吉林省注册会计师协会
Authorized by the Institute of CPAs
发证日期：2008年 07月 21日
Date of Issuance