

重药控股股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
天职业字[2024]30432-1号

目 录

专项说明	1
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]30432-1号

重药控股股份有限公司董事会：

我们审计了重药控股股份有限公司（以下简称“重药控股”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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，并于2024年4月25日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和证券交易所相关文件要求，重药控股编制了后附的2023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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是重药控股管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，重药控股汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解重药控股2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 2023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

编制单位：重药控股股份有限公司	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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	重钢总医院	关联方与上市公司关系	应收账款	4,633.93	27,849.82	26,223.86	6,259.89	销售货款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	重钢总医院	关联方与上市公司关系	应收账款	582.34	615.99	783.70	414.63	销售货款	经营性往来	
小计	重钢总医院	关联方与上市公司关系	应收账款	317.13	1,366.31	1,664.67	18.77	销售货款	经营性往来	
前控股股东、实际控制人及其附属企业	重钢总医院	关联方与上市公司关系	应收账款	153.28	137.70	245.12	45.86	销售货款	经营性往来	
小计	重钢总医院	关联方与上市公司关系	应收账款							
总计	重钢总医院	关联方与上市公司关系	应收账款							

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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
重钢总医院	重钢总医院	同受重庆化医控股（集团）公司控制	应收账款	4,633.93	27,849.82		26,223.86	6,259.89	销售货款	经营性往来
重钢南郊医院	重钢南郊医院	同受重庆化医控股（集团）公司控制	应收账款	582.34	615.99		783.70	414.63	销售货款	经营性往来
重钢科瑞制药（集团）有限公司	重钢科瑞制药（集团）有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	应收账款	317.13	1,366.31		1,664.67	18.77	销售货款	经营性往来
重钢长寿化工有限责任公司	重钢长寿化工有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	应收账款	153.28	137.70		245.12	45.86	销售货款	经营性往来



其它关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
重庆科瑞东和制药有限公司 江北区玉带山社区卫生服务中心 重庆科瑞南海制药有限公司 重庆农药化工(集团)有限公司 湖南科瑞鸿泰医药有限公司 重庆和平制药有限公司 重庆医药渝北医药有限公司 重庆科瑞制药(集团)有限公司 重庆科瑞南海制药有限公司 重庆和平制药有限公司 重庆科瑞东和制药有限公司 重庆化医紫鹰资产管理(集团)有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	943.33	1,696.65		1,020.22	1,619.76	销售货款	经营性往来
	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	107.34	701.03		668.64	139.73	销售货款	经营性往来
	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款		18.32		18.32		销售货款	经营性往来
	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	6.89	1.81			8.70	销售货款	经营性往来
	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	12.68				12.68	销售货款	经营性往来
	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	14.23	777.85		427.29	364.79	销售货款	经营性往来
	非自主清算子公司	应收账款	62.80				62.80	销售货款	经营性往来
	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付账款	3,672.47	1,522.23		3,459.33	1,736.37	预付货款	经营性往来
	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付账款	13.92	187.01		200.45	0.48	预付货款	经营性往来
	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付账款	74.18	536.41		598.34	12.25	预付货款	经营性往来
	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付账款	1.23	23.01		22.45	1.79	预付货款	经营性往来
	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付账款		22.42			22.42	预付货款	经营性往来







其他关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
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	预付账款	8.51	7.98	0.53	0.18	3,000.01	预付款	经营性往来
重庆千业健康管理有限责任公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	3,000.00	0.19	25.00	1,691.77	25.00	托管费、已全额计提坏账准备	经营性往来
湖南科瑞瑞泰医药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	0.16	1,691.91	0.30	1.34	5.00	保证金及服务费等	经营性往来
重庆科瑞瑞制药(集团)有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	5.00	31.25	29.95	105.76	7.54	保证金	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	7.54	105.76	8.30	21.91	45.03	服务费	经营性往来
重钢总医院	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	7.54	105.76	8.30	21.91	45.03	服务费	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	7.54	105.76	8.30	21.91	45.03	服务费	经营性往来
重庆化医紫鹰资产经营管理有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	7.54	105.76	8.30	21.91	45.03	服务费	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	7.54	105.76	8.30	21.91	45.03	服务费	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	179.47	45.03	0.01	0.03	0.03	研发项目款项	经营性往来
重庆富勤管理策划有限责任公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01	服务费	经营性往来
重庆化医宇丰实业集团有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03	服务费	经营性往来





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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	重庆两江新区化医小额贷款有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款		30.46		30.45	0.01	服务费	经营性往来
	重庆市化工研究院有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款		0.09			0.09	服务费	经营性往来
	重庆医药健康产业有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款		0.12			0.12	服务费	经营性往来
小计				13,812.92	37,401.47		37,221.71	13,992.68		
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业	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	174.59				174.59	借款及利息;非自主清算	非经营性往来
	宜宾市公服集团润宜药品有限公司	联营企业	其他应收款		3,562.33			3,562.33	借款及利息	非经营性资金往来
	重庆医药集团九隆现代中药有限公司	联营企业	长期应收款		5,771.96			5,771.96	借款	非经营性资金往来
小计				174.59	9,334.29			9,508.88		
合计				13,987.51	46,735.76		37,221.71	23,501.56		

法定代表人:

*(Signature)*

主管会计工作的负责人:

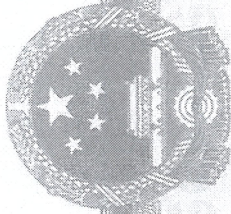
*(Signature)*

会计机构负责人:

*(Signature)*







# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XI)

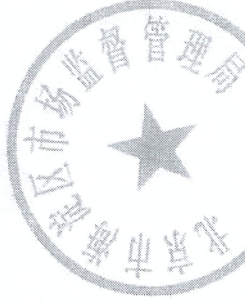
名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
经营范围 邱靖之

出资额 14840万元  
成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

审计报告；清算审计报告；验资报告；年度审计报告；分立审计报告；合并审计报告；资产评估报告；税务审计报告；其他审计报告；企业管理咨询；软件开发；网站建设；网络技术服务；计算机软硬件开发；计算机系统维护；信息系统集成；信息系统运行维护；信息系统安全服务；信息系统迁移；信息系统灾难恢复；信息系统集成项目实施；信息系统集成项目验收；信息系统集成项目培训；信息系统集成项目售后服务；信息系统集成项目其他服务。

登记机关

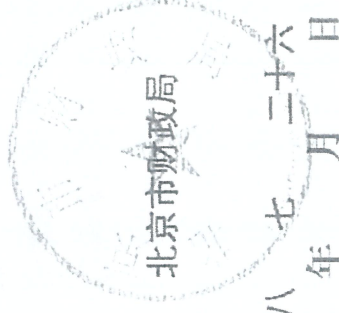


2023年07月13日

证书序号:0000175

## 说明

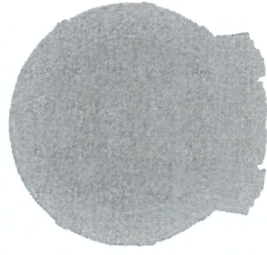
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所(普通合伙)

与原件核对一致

(XI)

邱靖之

名称:

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



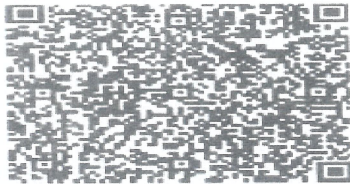


天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(X1)

证书编号: 500300340327  
No. of Certificate 重庆市注册会计师协会  
批准注册协会: 10 31  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 年 月 日  
Date of Issuance 年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

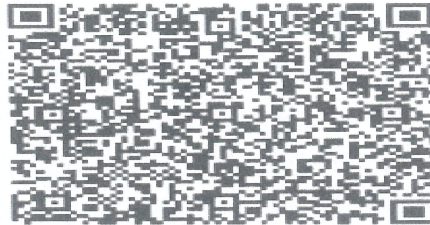
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015.3.31  
2015.3.31  
2015年5月21日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。



2018.3.31  
2018.3.31  
2018.4.23

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

南秋富勤会计师事务所 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2007年9月3日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

南秋富勤会计师事务所有限公司 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2007年9月27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

南秋富勤会计师事务所有限公司 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2008年5月4日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

重庆利安达富勤会计师事务所有限公司 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2008年5月4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

重庆利安达富勤会计师事务所 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010年11月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所重庆分所 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010年11月1日

注意事项

- 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书仅限用于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓 名 王 天 健  
 Full name 王 天 健  
 性 别 男  
 Sex 男  
 出 生 日 期 1986-09-22  
 Date of birth 1986-09-22  
 工 作 单 位 天 健 会 计 师 事 务 所 ( 特 殊 普 通 合 伙 ) 重 庆 分 所  
 Working unit 天 健 会 计 师 事 务 所 ( 特 殊 普 通 合 伙 ) 重 庆 分 所  
 身 份 证 号 4411320198609220011  
 Identity card No. 4411320198609220011

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XI)

证书编号: 330000015076  
No. of Certificate

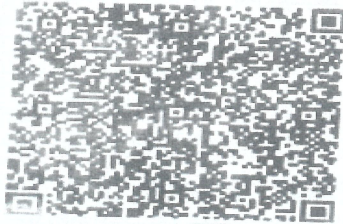
批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 16 日  
Date of Issuance /y /m /d

4

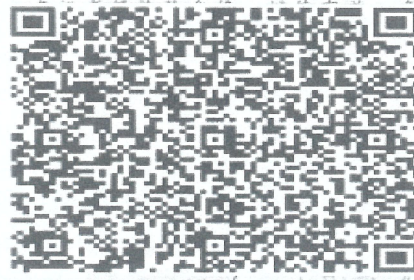
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



2023.4.23



7

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 转出  
 注册会计师  
 转所专用章  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019 年 8 月 22 日  
 /y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 转入  
 注册会计师  
 转所专用章  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019 年 8 月 22 日  
 /y /m /d

10

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

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d

11