

关于江苏森萱医药股份有限公司
2021 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明

天衡专字(2022)00373 号



0000202203003221

报告文号：天衡专字[2022]00373号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



**关于江苏森萱医药股份有限公司
2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

天衡专字(2022)00373号

江苏森萱医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏森萱医药股份有限公司（以下简称“森萱医药公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并资产负债表、资产负债表，2021年度的合并利润表、利润表、合并现金流量表、现金流量表和合并所有者权益变动表、所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字(2022)00407号审计报告。

根据北京证券交易所《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第53号——北京证券交易所上市公司年度报告》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》和《会计监管风险提示第9号——上市公司控股股东资金占用及其审计》等其他相关要求，森萱医药公司编制了后附的2021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“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是森萱医药公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与森萱医药公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对森萱医药公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解森萱医药公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供森萱医药公司披露2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：江苏森萱医药股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附件:

江苏森董医药股份有限公司
2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会计 科目	2021年初占用 资金余额	2021年度占用 累计发生金额	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期未占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业	精华制药集团股份有限公司	控股股东	应收账款	232.96	780.42	928.38	85.00	货款	经营性占用
	精华制药集团股份有限公司	控股股东	其他应收款	-	6.02	6.02	-	代垫社保等往来 款	经营性占用
	精华制药集团股份有限公司[注1]	控股股东	其他非流动资产	476.68	355.39	832.07	-	资金池委托贷款	非经营性占用
小计	-	-	-	709.64	1,141.83	1,766.47	85.00	-	-
关联自然人及其控制的法 人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	中海油销售南通有限公司	控股股东对其有重 大影响	预付款项	1.38	-	1.38	-	采购	经营性占用
	江苏万年长药业有限公司[注2]	控股股东对其有重 大影响	其他应收款	690.52	-	690.52	-	AFT在建工程转让	经营性占用
小计	-	-	-	691.90	-	691.90	-	-	-
公司的子公司及其附属企 业	精华制药集团南通有限公司	控股子公司	其他应收款	13,084.65	3,500.00	16,584.65	-	募集资金转款	非经营性占用
	南通森董药业有限公司	控股子公司	其他应收款	3,123.35	2,550.45	2,073.80	3,600.00	募集资金转款及 资金往来	非经营性占用
小计	-	-	-	16,208.00	6,050.45	18,658.45	3,600.00	-	-
总计	-	-	-	17,609.53	7,192.28	21,116.82	3,685.00	-	-

[注1]系公司本期同一控制下企业合并上海苏通生物科技有限公司,上海苏通生物科技有限公司于合并日前与精华制药集团股份有限公司发生的资金池委托贷款资金往来,合并完成后,上海苏通生物科技有限公司已退出该资金池。

[注2]公司控股股东精华制药集团股份有限公司于2021年11月将所持有的江苏万年长药业有限公司24.8471%股权转让给江苏启宸新材料有限公司,故自2021年11月起,江苏万年长药业有限公司不再是公司的关联方。



营业执照

(副本)

编号 3201000002022220077

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余瑞玉

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

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，出具相关审计报告；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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2022

年02月22日



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：余瑞玉
 主任会计师：
 经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：32000010
 批准执业文号：苏财会[2013]39号
 批准执业日期：2013年09月28日

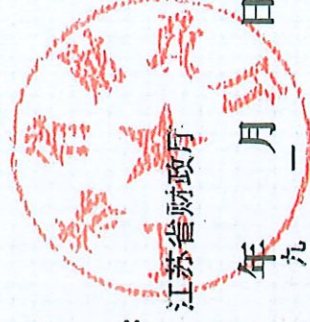


证书序号：0001597

说明

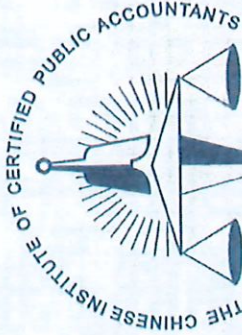
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一三年九月一日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名 陈莉
 Full name 陈莉
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1973-05-22
 Date of birth 1973-05-22
 工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 321102197305220043
 Identity card No. 321102197305220043



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.



陈莉(320000100033)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



陈莉(320000100033)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000100033
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 09 月 09 日
 Date of Issuance /y /m /d

2020年07月16日



姓名	魏春霞
Full name	魏春霞
性别	女
Sex	女
出生日期	1990-10-12
Date of birth	1990-10-12
工作单位	天衡会计师事务所(普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	320921199010127135
Identity card No.	320921199010127135



证书编号:
No. of Certificate

320000100168

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2018年 08月 31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.



魏春霞(320000100168)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

魏春霞(320000100168)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d