

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[2023]28187-1号

目 录

专项说明	1
2022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[2023]28187-1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2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022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2023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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，重药控股编制了后附的2022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2022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：



2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：重药控股股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	上市公司核算的会计科目	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用资金发生金额 (不含利息)	2022 年度资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	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								非经营性占用
小计								
前控股股东、实际控制人及其附属企业								非经营性占用
小计								
总计								

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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来资金发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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)
控股股东、实际控制人及其附属企业	重钢总医院 同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	6,995.56	25,209.92		27,571.55	4,633.93	销售货款	经营性往来
	重庆南郊医院 同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	748.55	725.67		891.88	582.34	销售货款	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	应收账款	398.58	1,529.40		1,610.85	317.13	销售货款	经营性往来
	重庆长寿化工有限责任公司职工医院 同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	186.89	197.20		230.81	153.28	销售货款	经营性往来





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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	138.99	1,282.46		478.12	943.33	销售货款	经营性往来
	江北区玉带山社区卫生服务中心	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	118.60	692.19		703.45	107.34	销售货款	经营性往来
	重庆科瑞渝北医药有限公司	非自主清算子公司	应收账款	80.88			18.08	62.80	销售货款, 期末已全额计提坏账准备	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	应收账款	50.05	154.22		204.27		销售货款	经营性往来
	重庆科瑞鸿宇医药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	31.40			31.40		销售货款, 本期已全部核销	经营性往来
	重庆农药化工(集团)有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	13.55			6.66	6.89	销售货款	经营性往来
	湖南科瑞鸿泰医药有限公司	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, 期末已全额计提坏账准备	经营性往来
	重庆民丰化工有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	0.14	15.17		15.31		销售货款	经营性往来
	重庆科瑞弘发医药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	应收账款	0.05			0.05		销售货款	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	应收账款		293.24		279.01	14.23	销售货款	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	预付款项	1,024.48	13,272.21		10,624.22	3,672.47	预付货款	经营性往来



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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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)
	重庆科瑞南海制药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付款项	34.19	229.73		250.00	13.92	预付货款	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	预付款项	3.96	238.78		168.56	74.18	预付货款	经营性往来
	重庆科瑞森和制药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	预付款项	0.43	1.17		0.37	1.23	预付货款	经营性往来
	重庆千业健康管理有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	3,000.00	5.70		5.70	3,000.00	保证金	经营性往来
	湖南科瑞鸿泰医药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	其他应收款	25.00				25.00	托管费, 已全额计提坏账准备	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	其他应收款	15.47	696.19		711.50	0.16	保证金及服务费等	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	6.00			1.00	5.00	保证金	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	5.94	14.12		20.06		租赁费及保证金等	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	0.76	117.68		110.90	7.54	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				179.47	预付研发项目款项	经营性往来
小计				13,071.62	44,675.05		43,933.75	13,812.92		

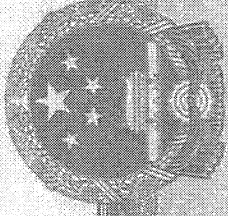
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	重庆医药(集团)股份有限公司	控股子公司	其他应收款	1,300.00			1,300.00		借款及利息	非经营性往来
小计				1,300.00			1,300.00			
其他关联方及其附属企业	重庆医药渝北医药有限责任公司	非自主清算子公司	其他应收款	335.50			160.91	174.59	借款及利息;渝北医药非自主清算,不再纳入合并范围;期末已全额计提坏账准备	非经营性往来
	重庆医药渝北医药有限责任公司	非自主清算子公司	其他非流动资产	48.70			48.70		垫付五险一金;渝北医药非自主清算,不再纳入合并范围	非经营性往来
小计				384.2			209.61	174.59		
总计				14,755.82	44,675.05		45,443.36	13,987.51		

法定代表人:袁泉

主管会计工作的负责人:邱天

会计机构负责人:殷怡





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信息，备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

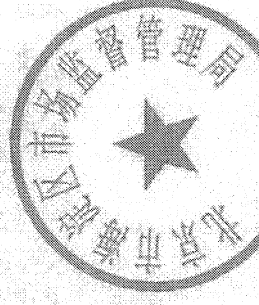
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计业务；税务咨询；企业管理咨询、技术开发、软件设计、销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 15099万元

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

登记机关

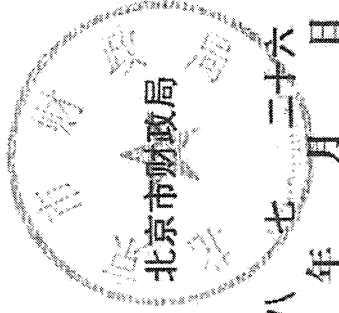


2023年01月17日

证书序号: 0000175

说明

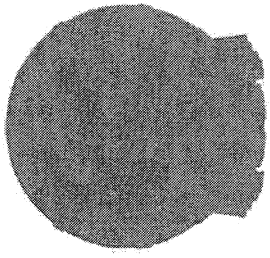
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

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

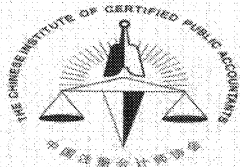
执业证书编号:

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:



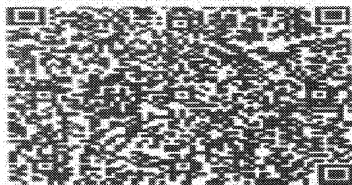
姓名: 董文光
 Full name: 董
 性别: 男
 Sex: 1972年07月20日
 出生日期: 董庆高勤会计师事务所
 Date of birth: Working unit
 工作单位: 510213720720341
 Working unit: Identity card No.
 身份证号码: 510213720720341

500300340327

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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

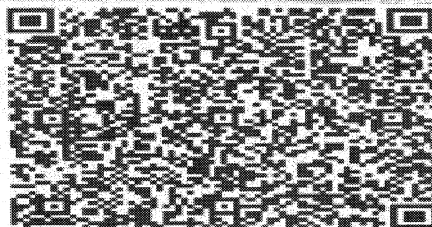
本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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。



2015年4月23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

重庆高勤会计师事务所
 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

重庆高勤会计师事务所有限公司
 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

重庆高勤会计师事务所有限公司
 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

重庆利安达高勤会计师事务所有限公司
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2008年5月8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

重庆利安达高勤会计师
 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

立信国际事务所重庆分所
 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, 必须同时向委托方出示本证书。
- 本证书仅限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书交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, 办证时交手续费。

NOTES

- When practising, 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 in the newspaper.



姓名 刘宗鑫
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1986-09-22
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
 Working unit
 身份证号码 411328198609225012
 Identity card No.

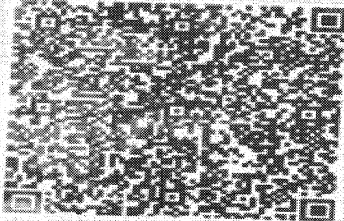
证书编号: 330000015076
 No. of Certificate

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

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.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



2023.4.23

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
 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

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)重庆分所
 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

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

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

事务所
 CPAs

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