

关于天圣制药集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的
专项说明





关于天圣制药集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项说明

[2024]京会兴专字第 00830015 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”）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（以下简称“财务报表”），并于 2024 年 4 月 24 日签发了“[2024]京会兴审字第 00830012 号”保留意见审计报告。

根据《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》等的要求，贵公司编制了后附的 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保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2023 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 2023 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，我们未对汇总表所载资料执行额外审计程序。

如[2024]京会兴审字第 00830012 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 2021 年 12 月 31 日实际控制人刘群非经营性资金占用及利息已归还。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】。贵公司及刘群对一审判决不服，提起上诉。2021 年 12 月 29 日重庆市高级人民法院出具《刑事裁定书》【(2020)渝刑终 73 号】终审裁定，撤销重庆市第一中级人民法院【(2019)渝 01 刑初 68 号】《刑事判决书》，发回重庆市第一中级人民法院重新审判。2023 年 12 月，天圣制药公司收到重庆市第一中级人民法院送达的《刑事判决书》【(2022)渝 01 刑初 21 号】，判决：1、被告单位天圣制药无罪。2、被告人刘群犯行贿罪、对单位行贿罪、职务侵占罪、挪用资金罪、虚假诉讼罪，决定执行有期徒刑十九年，并处罚金人民币二百万元，没收个人财产人民币八百万元。3、责令被告人刘群退赔天圣制药被侵占的人民币 9,182.4926 万元（已退还）。4、责令被告人刘群退赔天圣制药被挪用的人民币 3,325 万元（已退还）。控股股东刘群因不服重庆市第一中级人民法院《刑事判决书》【(2022)渝 01 刑初 21 号】中对其个人的判决，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完整性提供合理保证，无法确定天圣制药公司所做调整以及涉案方关联关系及交易披露的准确性和完整性。

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，后附的汇总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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用。

附件：天圣制药集团股份有限公司 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





北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

此页为关于天圣制药集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项说明报告（[2024]京会兴专字第 00830015 号）的盖章页，无正文



北京兴华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



中国·北京
二〇二四年四月二十四日

中国注册会计师:



天圣制药集团股份有限公司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

编制单位：天圣制药集团股份有限公司

单位：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	2023年期初占用资金余额	2023年1-12月占用累计发生金额(不含利息)	2023年1-12月占用资金的利息(如有)	2023年1-12月偿还累计发生金额	2023年12月末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	刘群	实际控制人	其他应收款	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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										非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	湖南天圣药业有限公司	全资子公司	其他应收款	78,527,788.00	80,914,889.52	-	78,537,443.84	80,905,233.68	-	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	118,039,000.00	119,288,000.00	-	118,039,000.00	119,288,000.00	-	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	54,464,797.36	26,230,796.68	-	54,992,619.62	25,702,974.42	-	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	24,348,105.55	23,598,105.55	-	24,602,656.10	23,343,555.00	-	非经营性往来
	天圣制药集团北京天泰睿智医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	135,890,000.00	135,890,000.00	-	135,890,000.00	135,890,000.00	-	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	78,078,717.29	75,507,444.76	-	78,420,948.30	75,165,213.75	-	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	324,396,826.01	326,080,000.00	-	324,396,826.01	326,080,000.00	-	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	2,540,000.00	-	-	2,540,000.00	-	-	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	2,200,000.00	2,200,000.00	-	2,200,000.00	2,200,000.00	-	非经营性往来
	重庆兴瞻科技开发有限公司	全资子公司	其他应收款	16,500,000.00	16,500,000.00	-	16,500,000.00	16,500,000.00	-	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	900,000.00	-	-	-	900,000.00	-	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	20,200,000.00	26,200,000.00	-	20,200,000.00	26,200,000.00	-	非经营性往来
	重庆天泓药品销售有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8,200,000.00	-	-	8,200,000.00	-	非经营性往来
重庆通和药业有限公司	全资子公司	其他应收款	13,680,000.00	14,330,000.00	-	13,680,000.00	14,330,000.00	-	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	74,609,879.16	74,600,000.00	-	74,609,879.16	74,600,000.00	-	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-	-	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	重庆医药集团长圣医药有限公司	联营企业	其他应收款	164,489,525.00	147,000,000.00	6,483,312.50	154,698,512.50	163,274,325.00	-	非经营性往来
小计	-	-	-	1,108,864,638.37	1,076,539,236.51	6,483,312.50	1,099,307,885.53	1,092,579,301.85	-	-
总计	-	-	-	1,108,864,638.37	1,076,539,236.51	6,483,312.50	1,099,307,885.53	1,092,579,301.85	-	-

本表已于2024年4月24日获董会批准。

公司负责人:

刘爽

主管会计工作的负责人:

乔胜

会计机构负责人:

乔胜



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

911101020855463270



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。

仅供报告附件使用

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

出资额 2000万元

成立日期 2013年11月22日

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

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；税务咨询、税务代理、代理记账；其他法律、行政法规规定须经批准的经营项目的经营活动；法律法规禁止和限制类项目的经营活动。

登记机关

2023年07月05日



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。

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

国家市场监督管理总局监制

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

二〇一九年八月六日

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

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 罗曼

性别: 女

出生日期: 1975-04-07

工作单位: 信永中和会计师事务所(普通合伙) 长春分所

身份证号码: 220124197504077642

CPA 英语等级合格
BICPA
16CPA002021
3008705 88781236
北京注册会计师协会
2016
this true wall.
格, 继续有效一年 after

吉林省注册会计师协会
2015年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2014年度任职资格检查合格

2013年3月13日



证书编号: 110001800072
批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
发证日期: 2008年07月21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.



2015年4月28日

注册会计帅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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年4月28日

2015年12月25日


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



姓名 杨思琪
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1995-10-29
Date of birth

工作单位 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
Working unit

身份证号码 220882199510291523
Identity card No.

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.



证书编号: 110000100354
No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022年09月05日
Date of Issuance

年 月 日
y m d

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.

年 月 日
y m d

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

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d

年 月 日
y m d