

**关于河南太龙药业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、关于河南太龙药业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
- 2、河南太龙药业股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

委托单位：河南太龙药业股份有限公司

审计单位：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：86-10-82250666



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

## 关于河南太龙药业股份有限公司 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 00250001 号

河南太龙药业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河南太龙药业股份有限公司（以下简称“太龙药业”）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 3 月 26 日签发了“[2024]京会兴审字第 00250001 号”无保留意见审计报告。

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。为更好地理解贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，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： 河南太龙药业股份有限公司 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



中国·北京  
二〇二四年三月二十六日

中国注册会计师  
唐红雨  
110004990005

唐红雨

中国注册会计师  
徐雪锋  
110000100222

徐雪锋



## 附表 2

## 关于河南太龙药业股份有限公司

## 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/

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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	桐君堂药业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,308.79	15,347.56	118.69	15,601.73	14,173.31	往来款	非经营性往来
	河南竹林众生制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.03	7,013.31			7,013.34	往来款	非经营性往来
	宁夏桐君堂道地药材有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	752.49	1,037.78		1,038.56	751.71	往来款	非经营性往来
	河南太龙制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,823.11	15,786.80		10,620.00	13,989.91	往来款	非经营性往来
	河南桐君堂道地药材有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	6,889.54	254.29	407.07	6,736.76	往来款	非经营性往来
	北京新领先医药科技发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,002.02	6,002.40	181.00	1,101.90	6,083.52	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	24,886.44	52,077.39	553.98	28,769.26	48,748.55	/	/



# 营业执照

统一社会信用代码  
911101020855463270



(副本)(10-1)

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

拆聘合伙人 张翠平

经营范围

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

仅供报告附件使用



登记机关

2023年07月05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

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

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

刊登通告  
After the holder of the statement form

刊登通告  
After the holder of the statement form

中华注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China

2018年12月20日

1. When presenting to the CPA, and show the three are original when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or endorsement shall be allowed.

3. The CPA shall remain the certificate of the enterprise holding of CPA when the CPA stops practicing statutory business.

4. Within 30 days, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs, circumstances and go through the procedure of release after verifying the announcement of loss on the newspaper.

NOTICE

1. 本证书为实名制，在上报时请带上注册会计师协会统一印发的《注册会计师变更事项登记表》。

2. 本证书不得转让、不得背书，在遗失或损毁后，应在30日内向当地注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。

注册会计师  
No. of Certificate: 110004999005

北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs, Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2018年11月20日

CPA年度检验合格  
BICPA  
2014

CPA年度检验合格  
BICPA  
2015

CPA年度检验合格  
BICPA  
2016

CPA年度检验合格  
BICPA  
2017



INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
北京注册会计师协会

姓名: 康江雨  
性别: 男  
身份证号: 11010519780527  
工作单位: 北京中士利安会计师事务所有限公司  
身份证号码: 110105197805275201

年度检验登记  
Annual Renewal Requirement

本证书有效期限为一年，期满后有效一年，  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Requirement

本证书有效期限为一年，期满后有效一年，  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号  
 No. of Certificate: 110000100222  
 批准注册协会  
 Approving Institute of CPA: 北京注册会计师协会  
 发证日期  
 Date of Issuance: 2020 年 04 月 20 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书自注册之日起，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



姓名  
 Full name: 徐雷捷  
 性别  
 Sex: 男  
 出生日期  
 Date of birth: 1991-04-10  
 工作单位  
 Working unit: 北京弘华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号  
 Identity card: 412827199104101530

年 月 日

同意进入  
 Agree to be added to the membership list  

 注册会计师  
 CPA  
 2020年1月14日

同意退出  
 Agree to be deleted from the membership list  

 注册会计师  
 CPA  
 2020年11月4日

工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

年 月 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书自注册之日起，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

同意进入  
 Agree to be added to the membership list  

 注册会计师  
 CPA  
 2020年12月18日

同意退出  
 Agree to be deleted from the membership list  

 注册会计师  
 CPA  
 2020年12月18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

年 月 日

