

关于江苏南方卫材医药股份有限公司
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、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江苏南方卫材医药股份有限公司
审计单位：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：025-84711188

关于江苏南方卫材医药股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联方
资金往来情况专项说明
【天衡专字（2024）00340 号】

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：苏24GB0KREH4



关于江苏南方卫材医药股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方 资金往来情况专项说明

天衡专字（2024）00340 号

江苏南方卫材医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对江苏南方卫材医药股份有限公司（以下简称“ST 南卫”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了《审计报告》（天衡审字（2024）00805 号）。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》的有关要求，ST 南卫编制了后附的《江苏南方卫材医药股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表》（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、合法、完整是 ST 南卫的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核对并出具专项说明。

我们将上述汇总表与 ST 南卫的有关会计资料进行了核对，在所有重大方面未发现存在不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对 ST 南卫关联交易执行了相关审计程序及上述核对程序外，我们未对上述汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解 ST 南卫 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，上述汇总表应当与已审财务报告一并阅读。

本专项说明仅供 ST 南卫向中国证券监督管理委员会和上海证券交易所报送 2023 年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：江苏南方卫材医药股份有限公司 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



中国注册会计师：罗顺华



中国注册会计师：孙晓薇



2024 年 3 月 28 日



附件:

江苏南方卫材医药股份有限公司
2023年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表



单位: 万元

编制单位: 江苏南方卫材医药股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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
非经营性资金占用	李平及其附属企业	实际控制人及其附属企业	其他应收款	4,335.49	-	42.09	4,377.58	-	借款	非经营性占用
前大股东及其附属企业	不适用			-	-	-	-	-		
小计				4,335.49	-	42.09	4,377.58	-		
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	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	不适用			-	-	-	-	-		
	安徽南卫医疗用品有限公司	子公司	其他应收款	34,851.85	10,862.18	1,563.50	1,780.00	45,497.53	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安徽慧泽新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	65.37	264.00	-	329.37	-	借款	非经营性往来
	南方美邦(常州)护理用品有限公司	子公司	应收账款	-	220.00	-	220.00	-	借款	非经营性往来
	常州南方卫材医疗器械有限公司	子公司	应收账款	3,910.16	859.99	-	938.61	3,831.54	销售	经营性往来

	安徽普菲特医疗用品有限公司	子公司	应收账款	-	1,349.03	-	1,349.03	-	销售	经营性占用
关联自然人及其控制的法人	束正俊	重要子公司的少数股东	其他应收款	338.43	-	-	-	338.43	借款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	不适用			-	-	-	-	-		
小计				39,165.81	13,555.20	1,563.50	4,617.01	49,667.50		
总计				43,501.30	13,555.20	1,605.59	8,994.59	49,667.50		

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:





会计机构负责人:







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：郭澳
 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：系财会[2013]39号
 批准执业日期：2013年09月28日



发证机关：江苏省财政厅
 二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制

证书序号：0012336

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》。



姓名 罗顺华
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1982-03-19
 Date of birth
 工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 320623198203190771
 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.



罗顺华的年检二维码

证书编号:
 No. of Certificate 320000100119

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

发证日期: 2010 年 02 月 24 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d

2022 09 2)



姓名: 孙晓薇
证书编号: 320000104833

记
stration

本证书有效期一年, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320000104833
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016
Date of Issuance

年 月 日
y m d



姓名: 孙晓薇
Full name: 孙晓薇
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1985-10-12
Date of birth: 1985-10-12
工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码: 131024198510120721
Identity card No.: 131024198510120721



附表 2

关于江苏南方卫材医药股份有限公司

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	李平及其附属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4,335.49	-	42.09	4,377.58	-	借款	非经营性占用
小计	/	/	/	4,335.49	-	42.09	4,377.58	-	/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用			-	-	-	-	-	-	-
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/	4,335.49	-	42.09	4,377.58	-	/	/
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 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额	2023 年度往来资金的利息	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

					(不含利息)	(如有)					
控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用			-	-	-	-	-			
上市公司的子公司及其附属企业	安徽南卫医疗用品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	34,851.85	10,862.18	1,563.50	1,780.00	45,497.53	借款	非经营性往来	
	安徽慧泽新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	65.37	264.00	-	329.37	-	借款	非经营性往来	
	南方美邦(常州)护理用品有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	-	220.00	-	220.00	-	借款	非经营性往来	
	常州南方卫材医疗器械有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	3,910.16	859.99	-	938.61	3,831.54	销售	经营性往来	
	安徽普菲特医疗用品有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	-	1,349.03	-	1,349.03	-	销售	经营性占用	
关联自然人	束正俊	重要子公司的少数股东	其他应收款	338.43	-	-	-	338.43	借款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	不适用			-	-	-	-	-		非经营性往来	
总计	/	/	/	39,165.81	13,555.20	1,563.50	4,617.01	49,667.50	/	/	