

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  
2024 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（2025）00586 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。  
报告编号：苏25BZR1MQHZ



# 关于江苏南方卫材医药股份有限公司 2024 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（2025）00586 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“南卫股份”）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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（2025）01165 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，南卫股份编制了后附的《江苏南方卫材医药股份有限公司 2024 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、完整是南卫股份的责任，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南卫股份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南卫股份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。为了更好地理解南卫股份 2024 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。

本专项说明仅供南卫股份向中国证券监督管理委员会和上海证券交易所报送 2024 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 2024 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



2025 年 4 月 29 日



附件:

江苏南方卫材医药股份有限公司  
2024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

编制单位: 江苏南方卫材医药股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	不适用			-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	不适用			-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其它关联方往来	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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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			-	-	-	-	-		
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	其他应收款	45,497.53	18,980.20	1,668.64	22,075.75	44,050.62	借款	非经营性往来
	安徽慧泽新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,105.11	-	1,105.11	-	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	其他应收款	-	180.00	180.00	-	360.00	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	3,831.54	317.54	-	777.13	3,371.95	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		1,817.62	-	1,817.62	-	销售	经营性占用
关联自然人及其控制的法人	东正俊	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
关联自然人及其控制的法人	徐东	曾持股 5% 以上的股东	其他应收款	-	68.48	-	-	68.48	借款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	不适用			-						
小计				49,667.50	22,448.95	1,848.64	25,775.61	48,189.48		
总计				49,667.50	22,448.95	1,848.64	25,775.61	48,189.48		

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 营业执照

(副本)

编号 320100000202503130043

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 (1/1)  
913200000831585821

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  
出资人 郭浪  
出资额 1500万元整  
成立日期 2013年11月04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 注册会计师业务(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,具体经营项目以审批结果为准);企业管理咨询;财务咨询;税务服务;业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训);除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动。



2025年 03月 13日

登记机关



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



# 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：苏财会[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:  
 Date of Issuance 2010 年 02 月 24 日

年 月 日  
 /y /m /d

2022 09 21



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)  
 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 131024198510120721  
 Identity card No. 131024198510120721



验登记  
 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: 32000104833  
 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 年09 月 13 日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d

年 月 日  
 /y      /m      /d

附表 2

## 关于江苏南方卫材医药股份有限公司

## 2024 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系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
										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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	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	45,497.53	18,960.20	1,668.64	22,075.75	44,050.62	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	-	1,105.11	-	1,105.11	-	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	其他应收款	-	180.00	180.00	-	360.00	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	3,831.54	317.54	-	777.13	3,371.95	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	-	1,817.62	-	1,817.62	-	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
	徐东	曾持股 5%以上的股东	其他应收款	-	68.48			68.48	借款	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	/	/	/	49,667.50	22,448.95	1,848.64	25,775.61	48,189.48	/	/