

关于江苏森萱医药股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明  
天衡专字(2024)00235 号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



关于江苏森萱医药股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

天衡专字(2024)00235 号

江苏森萱医药股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了江苏森萱医药股份有限公司(以下简称“森萱医药公司”)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表、资产负债表,2023 年度的合并利润表、利润表、合并现金流量表、现金流量表和合并所有者权益变动表、所有者权益变动表以及财务报表附注,并出具了天衡审字(2024)00478 号审计报告。

根据北京证券交易所《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告》、《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》和《会计监管风险提示第 9 号——上市公司控股股东资金占用及其审计》等其他相关要求,森萱医药公司编制了后附的 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”)。如实编制和对外披露上述汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是森萱医药公司的责任,我们的责任是对上述汇总表进行审核,并出具专项说明。

我们将上述汇总表与森萱医药公司的有关会计资料进行了核对,在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对森萱医药公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外,我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解森萱医药公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供森萱医药公司披露 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用,未经本事务所书面同意,不得用于其他用途。

附件:江苏森萱医药股份有限公司 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

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



2024 年 4 月 16 日

中国注册会计师:邱平  
(项目合伙人)



中国注册会计师:魏春霞



江苏森萱医药股份有限公司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

单位：万元

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									
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			-	-	-	-	-	--	
其他关联方及其附属企业	--	--	-	-	-	-	-	--	非经营性占用
小计			-	-	-	-	-	--	
总计			-	-	-	-	-	--	
其他关联资金往来	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(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	控股股东	应收账款	187.00	808.40	-	995.40	-	销售货款	经营性往来
	受同一实际控制人控制	应收账款	-	149.50	-	149.50	-	销售货款	经营性往来
小计			187.00	957.90	-	1,144.90	-		
	控股子公司	应收账款	-	170.00	-	170.00	-	销售货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	控股子公司	其他应收款	134.00	600.00	3.95	737.95	-	资金往来	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	-	71.77	-	71.77	-	资金往来	非经营性往来
小计			134.00	841.77	3.95	979.72	-		
其他关联方及其附属企业			-	-	-	-	-		
			-	-	-	-	-		
小计			-	-	-	-	-		
总计			321.00	1,799.67	3.95	2,124.62	-		

法定代表人：吴玉祥

主管会计工作负责人：朱卿章

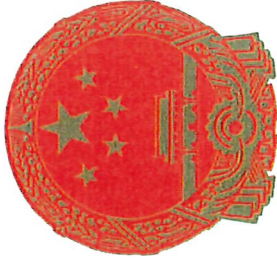
会计机构负责人：张网保



Handwritten signature of Zhang Wangbao and a red square seal impression.







# 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：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

经营场所：特殊普通合伙

组织形式：32000010

执业证书编号：苏财会[2013]39号

批准执业文号：2013年09月28日

批准执业日期：



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》。

发证机关：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



姓名 邱平  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1972-10-27  
 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 330124711027222  
 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.



邱平(320000100030)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d

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.

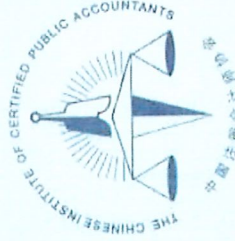


邱平(320000100030)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



年 /y 月 /m 日 /d





姓名: 魏春霞  
 Full name: 魏春霞  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1990-10-12  
 Date of birth: 1990-10-12  
 工作单位: 无锡普华永道会计师事务所  
 Working unit: 无锡普华永道会计师事务所  
 身份证号码: 320921199010127126  
 Identity card No.: 320921199010127126



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: 320000100168  
 No. of Certificate: 320000100168

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

发证日期: 2018年 5 月 01 日  
 Date of Issuance: 2018-5-01

魏春霞(320000100168)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日  
 Year Month Day

