

关于精华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的
专项报告
信会师报字[2025]第 ZH10039 号



关于精华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
的专项报告

信会师报字[2025]第 ZH10039 号

精华制药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了精华制药集团股份有限公司(以下简称“精华制药”)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度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和相关财务报表附注,并于 2025 年 4 月 11 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZH10034 号的无保留意见审计报告。

精华制药管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是精华制药管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计精华制药 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解精华制药 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供精华制药为披露 2024 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



(此页无正文，此页为《关于精华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的专项报告》签字页)



中国注册会计师：

何卫明



中国注册会计师：

蔡钢



中国注册会计师：

杨丽



中国·上海

2025 年 4 月 11 日



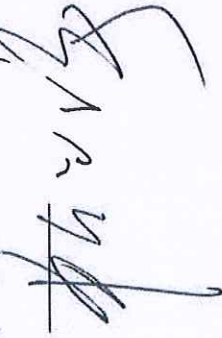
单位：万元

非经营性资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2024 年年初占 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	2024 年年初往 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	南通产业控股集团有限公司	应收账款		7.94		7.94		销售货款	经营性往来
	南通资产管理有限公司	应收账款		0.60			0.60	销售货款	经营性往来
	南通国融资产运营有限公司	应收账款		0.48		0.48		销售货款	经营性往来
	南通投资管理有限公司	应收账款		0.05		0.05		销售货款	经营性往来
	南通江天化学股份有限公司	应收账款 应收票据		464.50		277.72	46.50 140.28	销售货款	经营性往来
	金通灵科技集团股份有限公司	应收账款		0.45		0.45		销售货款	经营性往来
	南通扬子碳素股份有限公司	应收账款		0.35		0.35		销售货款	经营性往来
	南通江东碳素有限公司	应收账款		0.36		0.36		销售货款	经营性往来
	南通众和融资担保集团有限公司	应收账款		0.46		0.46		销售货款	经营性往来
	小计			475.19		287.81	187.38		
上市公司的子公司及其附 属企业	精华国药（南通）有限公司	应收账款		26.24		17.86	8.38	销售货款	经营性往来
	南通季德胜科技有限公司	应收账款	1.05	8.42		1.05	8.42	销售货款	经营性往来
	江苏森萱医药股份有限公司	应收账款		2.35		2.35		销售货款	经营性往来
	保和堂（亳州）制药有限公司	应收账款		1.52		1.52		销售货款	经营性往来



保和堂（亳州）制药有限公司	控股子公司	其他应收款	62,973.58	1,000.00	11.98	14.57	63,970.99	委托贷款及利息	非经营性往来
保和堂（亳州）制药有限公司	控股子公司	其他应收款		12.52		12.52		代垫社保公积金	非经营性往来
江苏森萱医药股份有限公司	控股子公司	其他应收款		85.00		85.00		房租	经营性往来
精华国药（南通）有限公司	控股子公司	其他应收款		0.55		0.55		代垫公积金等	非经营性往来
精华制药集团南通有限公司	控股子公司	其他应收款		874.45		874.45		代垫工资等费用	非经营性往来
陇西保和堂药业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	11,105.13		350.75		11,455.88	委托贷款及利息	非经营性往来
宁夏森萱药业有限公司	控股子公司	其他应收款		16.68		16.68		代垫社保公积金	非经营性往来
保和堂（亳州）制药有限公司	控股子公司	预付账款	225.88	1,827.58		2,053.46		采购	经营性往来
小计			74,305.64	3,855.31	362.73	3,080.01	75,443.67		
关联自然人									
小计									
其他关联方及其附属企业									
小计									
总计			74,305.64	4,330.50	362.73	3,367.82	75,631.05		

本汇总表已于 2025 年 4 月 11 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

