

## 南京医药股份有限公司

### 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



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

关于南京医药股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

毕马威华振专字第 2400802 号

南京医药股份有限公司董事会:

我们接受委托, 按照中国注册会计师审计准则审计了南京医药股份有限公司(以下简称“南京医药”) 2023 年度的财务报表, 包括 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相关财务报表附注, 并于 2024 年 4 月 2 日签发了标准无保意见的审计报告。

在对上述财务报表实施审计的基础上, 我们对后附的南京医药 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”) 执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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) 以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求, 南京医药编制了汇总表。设计、执行和维护与编制和列报汇总表相关的内部控制、如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是南京医药管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对汇总表发表鉴证意见。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否注意到任何事项使我们相信汇总表所载财务信息与我们审计财务报表时南京医药提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表实施审计的基础上, 我们对汇总表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的程序。

根据我们所执行的程序, 我们没有注意到任何事项使我们相信汇总表所载信息与我们审计南京医药 2023 年度财务报表时南京医药提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

关于南京医药股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告（续）

毕马威华振专字第 2400802 号

本专项报告仅供南京医药为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

周徐春



周徐春

中国 北京

吴岚

2024 年 4 月 2 日

吴岚



附件 南京医药股份有限公司 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

南京医药股份有限公司

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

金额单位：人民币万元

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
现大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
小计	/	/	/	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	/	/
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
小计	/	/	/	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	/	/
总计	/	/	/	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	/	/

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023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
	金陵药业股份有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	9,955	34,741	-	(35,358)	9,338	销售商品及服务	经营性往来
	南京梅山医院有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款	1,819	13,315	-	(11,523)	3,611	销售商品及服务	经营性往来
	南京白敬宇制药有限公司	实际控制人的联营企业	应收账款	-	9	-	(9)	-	销售商品及服务	经营性往来
	金陵药业股份有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款	16	-	-	(9)	7	经营性保证金	经营性往来
	南京中山制药有限公司	2023年4月28日之前过去12个月内受同一实际控制人控制的其他成员单位的联营企业, 2023年4月28日起不再构成本集团之关联方	其他应收款	55	-	-	(55)	-	经营性保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	金陵药业股份有限公司	受同一实际控制人控制	预付款项	6	89	-	-	95	采购商品及服务	经营性往来
	南京中山制药有限公司	2023年4月28日之前过去12个月内受同一实际控制人控制的其他成员单位的联营企业, 2023年4月28日起不再构成本集团之关联方	预付款项	50	-	-	(50)	-	采购商品及服务	经营性往来
	南京益同药业有限公司	受同一实际控制人控制的其他成员单位的联营企业	预付款项	-	15	-	-	15	采购商品及服务	经营性往来
	南京白敬宇制药有限公司	实际控制人的联营企业	预付款项	40	-	-	(31)	9	采购商品及服务	经营性往来

南京医药股份有限公司

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(续)

金额单位:人民币万元

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联关系	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
	南京医药扬州有限公司	子公司	其他应收款	10,271	14,500	401	(14,738)	10,434	资金拆借	非经营性往来
	江苏华翰医药物流有限公司	子公司	其他应收款	66,671	146,480	2,590	(155,171)	60,570	资金拆借	非经营性往来
	南京药业股份有限公司	子公司	其他应收款	118,734	248,600	4,916	(268,334)	103,916	资金拆借	非经营性往来
	南京医药医疗用品有限公司	子公司	其他应收款	8,065	21,137	431	(17,696)	11,937	资金拆借	非经营性往来
	南京华东医药有限责任公司	子公司	其他应收款	23,870	34,969	800	(36,543)	23,096	资金拆借	非经营性往来
	南京医药南通健桥有限公司	子公司	其他应收款	25,505	100,000	1,390	(98,489)	28,406	资金拆借	非经营性往来
	安徽天星医药集团有限公司	子公司	其他应收款	325,985	646,700	13,146	(676,910)	308,921	资金拆借	非经营性往来
	福建同春药业股份有限公司	子公司	其他应收款	8,035	52,484	755	(53,753)	7,521	资金拆借	非经营性往来
	南京医药(淮安)天颐有限公司	子公司	其他应收款	54,578	121,400	2,321	(128,344)	49,955	资金拆借	非经营性往来
	南京医药苏州恒昇有限公司	子公司	其他应收款	35,726	93,159	1,794	(70,817)	59,862	资金拆借	非经营性往来
	南京医药国药有限公司	子公司	其他应收款	25,981	42,970	1,032	(40,993)	28,990	资金拆借	非经营性往来
	南京医药湖北有限公司	子公司	其他应收款	95,222	267,520	4,062	(287,632)	79,172	资金拆借	非经营性往来
	云南卫药卫康服务有限公司	子公司	其他应收款	9,201	10,300	365	(9,537)	10,329	资金拆借	非经营性往来
	辽宁康大彩印包装有限公司	子公司	其他应收款	8,529	64	-	-	8,593	资金拆借	非经营性往来
	南京医药泰州有限公司	子公司	其他应收款	29,256	48,450	1,123	(45,891)	32,938	资金拆借	非经营性往来
	南京医药常州有限公司	子公司	其他应收款	21,416	24,100	799	(25,350)	20,965	资金拆借	非经营性往来
	南京中健之康物业管理有限公司	子公司	其他应收款	666	455	16	(555)	582	资金拆借	非经营性往来
	南京同仁堂(抚松)参业有限公司	子公司	其他应收款	556	-	-	-	556	资金拆借	非经营性往来
	南京鹤龄药事服务有限公司	子公司	其他应收款	5,971	800	82	(6,853)	-	资金拆借	非经营性往来
	南京医药徐州恩华有限公司	子公司	其他应收款	30,927	56,000	1,363	(56,693)	31,597	资金拆借	非经营性往来
	福州回春医药连锁有限公司	子公司	其他应收款	300	-	-	-	300	资金拆借	非经营性往来
	南京医药德轩堂生物制品有限公司	子公司	其他应收款	-	15,000	131	(7,312)	7,819	资金拆借	非经营性往来
	南京医药杏通元医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	3,433	9,950	183	(10,853)	2,713	资金拆借	非经营性往来
	南京鹤龄房产物业管理有限公司	子公司	其他应收款	1,835	3,261	53	(3,515)	1,634	资金拆借	非经营性往来
	南京医药医疗科技有限公司	子公司	其他应收款	-	3,840	14	(6)	3,848	资金拆借	非经营性往来

南京医药股份有限公司

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 (续)

金额单位：人民币万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023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
关联自然人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	Alliance Healthcare Asia Pacific Limited	实施重大影响的投资方	其他应收款	173	202	-	(173)	202	代垫税金	非经营性往来
总计	/	/	/	922,847	2,010,510	37,767	(2,063,193)	907,931	/	/

此汇总表已于 2024 年 4 月 2 日获董事会批准。

周建军  
法定代表人  
(签名和盖章)



孙剑

主管会计工作负责人  
(签名和盖章)



李菁

会计机构负责人  
(签名和盖章)



(公司盖章)

日期：2024 年 4 月 2 日