

南京药石科技股份有限公司

非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项
说明

苏公 W[2024]E1190 号

目 录

1、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1
2、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3
3、事务所营业执照复印件	
4、事务所执业证书复印件	
5、签字注册会计师资质证明复印件	



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于南京药石科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公W[2024]E1190号

南京药石科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了南京药石科技股份有限公司（以下简称“药石科技”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 23 日出具了苏公 W[2024]A566 号无保留意见审计报告。

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、中国银行保险监督管理委员会《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》的规定，药石科技编制了后附的《南京药石科技股份有限公司 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》（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确、合法及完整是药石科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计药石科技 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对药石科技实施 2023 年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解药石科技 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供药石科技 2023 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·无锡

2024 年 4 月 23 日

南京药石科技股份有限公司 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

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
控股股东、实际控制人及其附属企业	南京品捷生物科技有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	22.94	235.56		161.00	97.50	销售商品、提供劳务	经营性往来
小 计				22.94	235.56	-	161.00	97.50		
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计				-	-	-	-	-		
其他关联方及附属企业										
小 计				-	-	-	-	-		
总 计				22.94	235.56	-	161.00	97.50		
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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	山东药石药业有限公司	子公司	应收账款	3,540.68	468.87	-	2,535.20	1,474.35	销售商品、提供劳务	经营性往来
	浙江晖石药业有限公司	子公司	应收账款	883.52	838.11	-	120.21	1,601.42	销售商品、提供劳务	经营性往来
	南京安纳康生物科技有限公司	子公司	应收账款	1.54	-	-	-	1.54	销售商品、提供劳务	经营性往来
	Pharma Block (USA), INC	子公司	应收账款	19,979.36	33,341.72	-	23,494.40	29,826.67	销售商品、提供劳务	经营性往来
	南京富润凯德生物医药有限公司	子公司	应收账款	6,139.57	2,663.26	-	8,802.82	-	销售商品、提供劳务	经营性往来
	南京药建康科医药科技有限公司	子公司	应收账款	11.77	-	-	11.77	-	销售商品、提供劳务	经营性往来
	南京富润凯德生物医药有限公司	子公司	其他应收款	160.91	907.89	-	0.30	1,068.51	资金往来	非经营性往来
	山东药石药业有限公司	子公司	其他应收款	4,184.46	735.80	-	4,920.26	-	资金往来	非经营性往来
	南京天易生物科技有限公司	子公司	其他应收款	572.49	-	-	-	572.49	资金往来	非经营性往来
	浙江晖石药业有限公司	子公司	其他应收款	35,423.41	5,082.94	1,308.51	3,424.09	38,390.77	资金往来	非经营性往来
	南京安纳康生物科技有限公司	子公司	其他应收款	310.00	-	-	-	310.00	资金往来	非经营性往来
	南京智微生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	0.10	-	0.10	-	资金往来	非经营性往来
	江西上石药业有限公司	子公司	其他应收款	-	0.10	-	0.10	-	资金往来	非经营性往来
	南京药建康科医药科技有限公司	子公司	其他应收款	1,423.83	7.73	-	1,431.56	-	资金往来	非经营性往来
	小 计				72,631.55	44,046.51	1,308.51	44,740.81	73,245.76	资金往来
其它关联资金往来	江苏南创化学与健康研究院有限公司	联营企业	应收账款	5.27	83.19	-	81.91	6.55	销售商品、提供劳务	经营性往来
	Myrobalan Therapeutics, Inc.	联营企业	应收账款	69.15	1,253.78	-	327.60	995.32	销售商品、提供劳务	经营性往来
	南京凯图医药有限公司	联营企业	应收账款	-	684.97	-	420.06	264.91	销售商品、提供劳务	经营性往来
	南京泽维生物科技有限公司	其他关联方	应收账款	-	27.47	-	-	27.47	销售商品、提供劳务	经营性往来

其他关联方及其附属企业	南京派特美生物科技有限公司	其他关联方	应收账款	-	34.74	-	-	34.74	销售商品、提供劳务	经营性往来
	迈巴制药（南京）有限公司	其他关联方	应收账款	-	206.49	-	60.70	145.79	销售商品、提供劳务	经营性往来
	RETEX PHARMACEUTICALS, INC.	其他关联方	应收账款	-	364.07	-	104.03	260.05	销售商品、提供劳务	经营性往来
	南京圣瑞西健康科技有限公司	其他关联方	预付款项	-	1.49	-	0.87	0.61	采购商品、接受劳务	经营性往来
	上海领致生物医药有限公司	联营企业	预付款项	100.00	-	-	100.00	-	采购商品、接受劳务	经营性往来
小 计				174.42	2,656.20	-	1,095.17	1,735.45		
总 计				72,828.91	46,702.72	1,308.51	45,835.98	74,981.21		

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：