



昆药集团股份有限公司

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



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

关于昆药集团股份有限公司 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 2400222 号

昆药集团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昆药集团股份有限公司(以下简称“昆药集团”)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 3 月 20 日签发了无保留意见的审计报告。

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,昆药集团编制了本专项说明所附的昆药集团 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”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是昆药集团的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计昆药集团 2023 年度财务报表时昆药集团提供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之处。

为了更好地理解昆药集团 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。



关于昆药集团股份有限公司
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 2400222 号

本专项报告仅供昆药集团为 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 北京

中国注册会计师

王洁

陈文昕

2024 年 3 月 20 日



附件 昆药集团股份有限公司 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

昆药集团股份有限公司

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
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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
大股东及其 附属企业	深圳华润三九医药贸易 有限公司	第一大股东控制的 企业	预付款项	2,197,520.35	2,558,549.83	-	4,756,070.18	-	采购原料	经营性往来
	广东华润顺峰药业有限公司	第一大股东控制的 企业	预付款项	-	295,936.00	-	295,890.00	46.00	采购原料	经营性往来
	浙江华润九众医药有限公司	第一大股东控制的 企业	预付款项	63,090.00	610,793.20	-	665,203.20	8,680.00	采购原料	经营性往来
	浙江华润三九众益制药 有限公司	第一大股东控制的 企业	预付款项	4.63	-	-	4.63	-	采购原料	经营性往来
	深圳华润三九医药贸易 有限公司	第一大股东控制的 企业	其他应收款	239,659.09	112,463.91	-	347,038.89	5,084.11	交易保证金	经营性往来
	昆明华润圣火药业有限公司	第一大股东控制的 企业	其他应收款	75,195.94	317,685.14	-	392,881.08	-	交易保证金	经营性往来
	四川三九医药贸易有限公司	第一大股东控制的 企业	其他应收款	284.97	657.61	-	942.58	-	交易保证金	经营性往来
	健民集团叶开泰国药(随州) 有限公司	受前控股股东控制的 公司	应收账款	3,032,321.20	2,804,573.00	-	5,779,894.20	57,000.00	销售商品	经营性往来
	华立科技股份有限公司	受前控股股东控制的 公司	应收账款	2,860.00	600.00	-	2,860.00	600.00	销售商品	经营性往来
	杭州中骥汽车有限公司	受前控股股东控制的 公司	应收账款	2,500.00	-	-	2,500.00	-	销售商品	经营性往来
	华立集团股份有限公司	本公司前控股股东的 母公司	应收账款	700.00	-	-	-	700.00	销售商品	经营性往来
	浙江华立国际发展有限公司	受前控股股东控制的 公司	应收账款	420.00	-	-	-	420.00	销售商品	经营性往来
	华立医药集团有限公司	本公司前控股股东	应收账款	104.00	-	-	-	104.00	销售商品	经营性往来

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
	浙江华立海外实业发展 有限公司	受前控股股东控制 的公司	应收账款	37.53	92,733.84	-	92,771.37	-	销售商品	经营性往来
	浙江华方生命科技有限公司	受前控股股东控制 的公司	预付款项	564,394.97	51,890.21	-	147,451.05	468,834.13	采购原料	经营性往来
	浙江华方生命科技有限公司	受前控股股东控制 的公司	其他应收款	500,000.00	-	-	-	500,000.00	交易保证金	经营性往来
	健民药业集团股份有限公司	受前控股股东控制 的公司	其他应收款	100,000.00	-	-	100,000.00	-	交易保证金	经营性往来
	健民集团叶开泰国药(随州) 有限公司	受前控股股东控制 的公司	其他应收款	135,000.00	80,000.00	-	115,000.00	100,000.00	交易保证金	经营性往来
	杭州华立创客社区管理 有限公司	受前控股股东控制 的公司	其他应收款	6,000.00	42,146.53	-	6,000.00	42,146.53	交易保证金	经营性往来
	华润河南医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	9,351,104.25	47,341,548.59	-	31,114,444.70	25,578,208.14	销售商品	经营性往来
	华润南京医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	20,970,451.20	18,954,630.11	-	15,235,048.88	24,690,032.43	销售商品	经营性往来
	华润医药商业集团有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	13,552,439.23	83,740,169.93	-	80,080,849.11	17,211,760.05	销售商品	经营性往来
	华润昆明医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	106,958.35	10,297,135.85	-	1,879,124.44	8,524,969.76	销售商品	经营性往来
	华润天津医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	6,848,458.78	16,322,368.37	-	16,525,085.84	6,645,741.31	销售商品	经营性往来
	华润无锡医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	3,286,668.47	10,597,633.37	-	9,527,161.93	4,357,139.91	销售商品	经营性往来
	华润广东医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	5,596,585.42	10,697,155.78	-	12,617,862.12	3,675,879.08	销售商品	经营性往来

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
	华润江苏医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	2,668,119.64	12,976,358.89	-	12,056,978.99	3,587,499.54	销售商品	经营性往来
	华润普仁鸿(北京)医药 有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	1,809,683.99	7,485,997.77	-	6,064,004.37	3,231,677.39	销售商品	经营性往来
	华润安阳医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	7,193,593.60	2,098,228.00	-	6,319,668.00	2,972,153.60	销售商品	经营性往来
	华润海南裕康医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	-	5,655,847.49	-	2,839,773.20	2,816,074.29	销售商品	经营性往来
	华润贵州医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	98,280.00	3,955,235.60	-	1,508,080.60	2,545,435.00	销售商品	经营性往来
	华润黑龙江医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	3,884,082.99	20,863,434.53	-	22,641,530.74	2,105,986.78	销售商品	经营性往来
	华润河南医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收票据	1,551,906.56	1,859,413.93	-	1,551,906.56	1,859,413.93	销售商品	经营性往来
	华润黑龙江医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收票据	-	21,872,445.01	-	20,097,875.41	1,774,569.60	销售商品	经营性往来
	华润湖南瑞格医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	1,140,860.75	6,871,840.47	-	6,262,209.62	1,750,491.60	销售商品	经营性往来
	华润广西医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	1,316,300.63	12,081,951.74	-	11,722,752.41	1,675,499.96	销售商品	经营性往来
	华润吉林医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	596,924.64	6,258,291.91	-	5,208,890.15	1,646,326.40	销售商品	经营性往来
	华润山东医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	4,298,610.76	14,161,205.36	-	16,830,668.68	1,629,147.44	销售商品	经营性往来
	广东德信行大药房连锁 有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	3,880,000.00	3,435,622.23	-	5,826,192.80	1,489,429.43	销售商品	经营性往来

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
	华润内蒙古医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	692,158.21	2,488,811.40	-	2,113,591.80	1,067,377.81	销售商品	经营性往来
	华润湖北医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	657,913.20	10,086,080.20	-	9,841,425.00	902,568.40	销售商品	经营性往来
	华润山西医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	199,880.36	1,582,310.00	-	964,510.76	817,679.60	销售商品	经营性往来
	华润徐州医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	263,476.00	3,380,216.00	-	2,987,148.00	656,544.00	销售商品	经营性往来
	华润新龙(山西)医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	456,000.00	94,017.00	-	6,017.00	544,000.00	销售商品	经营性往来
	华润常州医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	244,378.79	1,351,528.80	-	1,120,053.60	475,853.99	销售商品	经营性往来
	华润辽宁医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	235,381.23	15,834,569.79	-	15,621,060.04	448,890.98	销售商品	经营性往来
	华润河北医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	376,888.90	2,558,808.96	-	2,494,764.77	440,933.09	销售商品	经营性往来
	华润南通医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	1,398,807.18	3,244,167.00	-	4,266,434.58	376,539.60	销售商品	经营性往来
	华润新龙(北京)医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	1,567,925.13	8,471,278.83	-	9,759,995.72	279,208.24	销售商品	经营性往来
	华润佛山医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	586,902.00	779,163.01	-	1,163,685.01	202,380.00	销售商品	经营性往来
	华润衢州医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	365,868.39	726,768.00	-	890,765.60	201,870.79	销售商品	经营性往来
	华润吉林康乃尔医药有限公司	第一大股东母公司控制的企业	应收账款	200,000.00	-	-	-	200,000.00	销售商品	经营性往来

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 资金的利息 (如有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期未往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
	华润江西医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	155,803.20	1,554,382.59	-	1,524,641.79	185,544.00	销售商品	经营性往来
	华润安徽医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	282,848.20	1,077,848.80	-	1,176,159.00	184,538.00	销售商品	经营性往来
	华润亳州中药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	-	251,816.00	-	117,156.00	134,660.00	销售商品	经营性往来
	华润青岛医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	430,864.20	336,418.20	-	672,836.40	94,446.00	销售商品	经营性往来
	华润堂有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	-	162,712.80	-	81,021.60	81,691.20	销售商品	经营性往来
	成都科伦医药贸易有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	-	408,886.56	-	348,186.56	60,700.00	销售商品	经营性往来
	华润湖南医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	492,033.88	12,174,425.99	-	12,612,789.79	53,670.08	销售商品	经营性往来
	华润山西康兴源医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	238,400.11	66,152.44	-	258,124.42	46,428.13	销售商品	经营性往来
	华润医药(上海)有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	364,224.00	991,389.38	-	1,311,471.98	44,141.40	销售商品	经营性往来
	华润联通(天津)医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	17,456.00	-	-	-	17,456.00	销售商品	经营性往来
	华润潍坊远东医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	17,433.60	-	-	-	17,433.60	销售商品	经营性往来
	四川绵阳科伦医药贸易有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	-	263,237.95	-	253,445.95	9,792.00	销售商品	经营性往来
	华润昆山医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	473.10	-	-	-	473.10	销售商品	经营性往来

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
	华润青海医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	71,203.50	489,733.00	-	560,935.00	1.50	销售商品	经营性往来
	广安科伦医药贸易有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	-	695,245.97	-	695,245.17	0.80	销售商品	经营性往来
	华润医药商业集团上海医药 有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	204,033.45	204,033.45	-	408,066.90	-	销售商品	经营性往来
	华润武汉医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	131,068.01	-	-	131,068.01	-	销售商品	经营性往来
	华润湖南新特药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	111,564.00	-	-	111,564.00	-	销售商品	经营性往来
	华润湖北金马医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	79,077.60	79,077.60	-	158,155.20	-	销售商品	经营性往来
	华润辽宁朝阳医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收账款	73,283.20	60,787.20	-	134,070.40	-	销售商品	经营性往来
	北京双鹤药业经营有限责任公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	120,310.70	5,032,910.46	-	5,135,158.16	18,063.00	采购原料	经营性往来
	江西南昌济生制药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	48,165.00	778,668.00	-	812,433.00	14,400.00	采购原料	经营性往来
	江西江中医药贸易有限责任公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	8,102.69	-	-	-	8,102.69	采购原料	经营性往来
	华润紫竹药业有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	-	149,056.00	-	142,288.00	6,768.00	采购原料	经营性往来
	西安京西双鹤医药贸易有限 公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	-	4,500.00	-	-	4,500.00	采购原料	经营性往来
	东阿阿胶股份有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	-	538,223.46	-	537,879.84	343.62	采购原料	经营性往来

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
	武汉双鹤医药有限责任公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	25,380.00	-	-	25,380.00	-	采购原料	经营性往来
	南京新百药业有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	19,116.00	979,866.00	-	998,982.00	-	采购原料	经营性往来
	湖南省湘中制药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	14,580.00	1,656,528.00	-	1,671,108.00	-	采购原料	经营性往来
	山西晋新双鹤药业有限责任公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	3,360.00	-	-	3,360.00	-	采购原料	经营性往来
	华润昆明医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	2,617.50	2,216.06	-	4,833.56	-	采购原料	经营性往来
	华润双鹤利民药业(济南) 有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	预付款项	2,000.00	2,000.00	-	4,000.00	-	采购原料	经营性往来
	华润广西医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收票据	-	1,032,552.16	-	-	1,032,552.16	销售商品	经营性往来
	华润海南裕康医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收票据	-	960,206.40	-	-	960,206.40	销售商品	经营性往来
	华润天津医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收票据	-	942,869.40	-	805,805.00	137,064.40	销售商品	经营性往来
	华润辽宁医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	应收票据	-	8,107.20	-	-	8,107.20	销售商品	经营性往来
	华润山西医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	其他应收款	255,124.42	3,000.00	-	258,124.42	-	交易保证金	经营性往来
	华润辽宁医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	其他应收款	162,615.64	-	-	-	162,615.64	交易保证金	经营性往来
	华润内蒙古医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	其他应收款	39,075.17	10,000.00	-	-	49,075.17	交易保证金	经营性往来

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
	华润江苏医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	其他应收款	37,879.32	-	-	37,879.32	-	交易保证金	经营性往来
	华润昆山医药有限公司	第一大股东母公司 控制的企业	其他应收款	36,019.32	-	-	36,019.32	-	交易保证金	经营性往来
	浙江英特药业有限责任公司 (注1)	第一大股东母公司 控制企业的合联营 公司	应收账款	11,856,864.64	-	-	11,856,864.64	-	销售商品	经营性往来
	浙江英特电子商务有限公司 (注1)	第一大股东母公司 控制企业的合联营 公司	应收账款	2,655,870.66	-	-	2,655,870.66	-	销售商品	经营性往来
	英特明州(宁波)医药有限公 司(注1)	第一大股东母公司 控制企业的合联营 公司	应收账款	1,232,897.80	-	-	1,232,897.80	-	销售商品	经营性往来
	河南江中华杰医药有限责任公 司(注1)	第一大股东母公司 控制企业的合联营 公司	应收账款	453,814.00	-	-	453,814.00	-	销售商品	经营性往来
	浙江嘉信医药股份有限公司 (注1)	第一大股东母公司 控制企业的合联营 公司	应收账款	60.00	-	-	60.00	-	销售商品	经营性往来
	北京韩美药品有限公司(注 1)	第一大股东母公司 控制企业的合联营 公司	预付款项	42,836.95	-	-	42,836.95	-	采购原料	经营性往来
	浙江英特药业有限责任公司 (注1)	第一大股东母公司 控制企业的合联营 公司	其他应收款	893,354.00	-	-	893,354.00	-	交易保证 金	经营性往来
小计				122,896,511.19	406,009,114.26	-	398,007,954.45	130,897,671.00		
上市公司的 子公司及其	KBN国际有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	604,215.46	-	-	56,065.26	548,150.20	资金池借款	非经营性往来

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
附属企业	KPC Nukus Herbal Technology	上市公司的子公司	其他应收款	3,567,906.90	-	-	-	3,567,906.90	资金池借款	非经营性往来
	贝克诺顿(浙江)制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	652,816.69	-	-	-	652,816.69	资金池借款	非经营性往来
	海南九如医疗科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	850,000.00	-	-	850,000.00	资金池借款	非经营性往来
	海南天禾健康产业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	3,449,880.92	29,091,184.32	-	20,000,000.00	12,541,065.24	资金池借款	非经营性往来
	江西良生医药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	74,199.10	3,879,436.64	-	-	3,953,635.74	资金池借款	非经营性往来
	昆明贝克诺顿制药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	30,944.15	120,982,810.31	-	120,879,613.50	134,140.96	资金池借款	非经营性往来
	昆明制药集团股份有限公司 医院	上市公司的子公司	其他应收款	2,295,064.16	-	-	2,295,064.16	-	资金池借款	非经营性往来
	昆明中药厂有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	102,198.61	409,201,643.40	-	408,980,169.87	323,672.14	资金池借款	非经营性往来
	昆药集团健康产业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	30,757,271.70	2,419,852.94	-	2,377,124.64	30,800,000.00	资金池借款	非经营性往来
	昆药集团生物科技(禄丰县) 有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	2,211,793.28	-	-	2,211,793.28	资金池借款	非经营性往来
	昆药集团血塞通药业股份有限 公司	上市公司的子公司	其他应收款	95,307.03	172,702,880.98	-	172,522,525.00	275,663.01	资金池借款	非经营性往来
	昆药集团医药商业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	461,815,895.56	299,913,831.09	-	231,294,962.95	490,434,763.70	资金池借款	非经营性往来
	昆药集团重庆武陵山制药有限 公司	上市公司的子公司	其他应收款	54,622,294.33	70,104,518.42	-	19,027,616.26	105,699,196.49	资金池借款	非经营性往来

其他关联方 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
	上海昆恒医药科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	60,192,869.23	416,376.60	-	-	60,609,245.83	资金池借款	非经营性往来
	世通商贸有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	358,181.00	100,415.75	-	260,515.07	198,081.68	资金池借款	非经营性往来
	西藏藏药(集团)利众院生物科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,242,579.79	118,918,084.82	-	99,072,918.40	21,087,746.21	资金池借款	非经营性往来
	西双版纳版纳药业有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	8,443.84	10,000,000.00	-	9,972,234.28	36,209.56	资金池借款	非经营性往来
	云南韩康医药有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	5,188,682.28	202,287,282.56	-	167,843,967.45	39,631,997.39	资金池借款	非经营性往来
	云南昆药生活服务有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	510,064.63	741,364.07	-	25,578.86	1,225,849.84	资金池借款	非经营性往来
小计				625,568,815.38	1,403,821,475.18	-	1,254,608,355.70	774,781,934.86		
关联自然人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	云南红塔彩印包装有限公司	本公司第二大股东 的孙公司	应收账款	849,466.44	-	-	849,466.44	-	销售商品	经营性往来
	云南达康企业管理有限公司 (以下简称“云南达康”) (注2)	原子公司少数股东 控股的公司	其他应收款	780,000.00	-	-	780,000.00	-	保证金	经营性往来
小计				1,629,466.44	-	-	1,629,466.44	-		
总计				750,094,793.01	1,809,830,589.44	-	1,654,245,776.59	905,679,605.86		

注1：浙江英特药业有限责任公司、浙江英特电子商务有限公司、英特明州(宁波)医药有限公司、河南江中华杰医药有限责任公司、北京韩美药品有限公司以及浙江嘉信医药股份有限公司为第一大股东母公司控制企业的合联营公司，2023年度期初余额已于本年度全部收回。

注2：云南达康原为子公司昆药商业怒江医药有限公司的少数股东控股的公司，云南达康已被该少数股东出售处置，因此2023年度变动减少，不再作为其他关联方列示。

此汇总表已于 2024 年 3 月 20 日获董事会批准。


颜伟
法定代表人

(签名和盖章)


孙志强
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)


杨学炳
会计机构负责人

(签名和盖章)

