

# 南京医药股份有限公司

## 2024 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明





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  
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2502693 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”)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 2025 年 4 月 8 日签发了标准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,南京医药编制了本专项说明所附的南京医药 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(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是南京医药的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计南京医药 2024 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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解南京医药 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的财务报表一并阅读。





关于南京医药股份有限公司  
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2502693 号

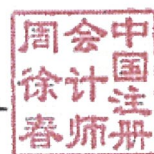
本专项说明仅供南京医药为 2024 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

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

包嘉烨



包嘉烨

中国 北京

2025 年 4 月 8 日

附件 南京医药股份有限公司 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



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

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<br>的关联关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2024年初占用<br>资金余额 | 2024年度占用累计发<br>生金额(不含利息) | 2024年度往来<br>资金的利息(如有) | 2024年度偿还累<br>计发生金额 | 2024年末占用<br>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<br>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<br>的会计科目 | 2024年初往<br>来资金余额 | 2024年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2024年度往来<br>资金的利息(如<br>有) | 2024年度偿还<br>累计发生金额 | 2024年末往<br>来资金余额 | 往来形成原因  | 往来性质  |
|---------------|---------------|----------------------------|-----------------|------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------|---------|-------|
| 大股东及其<br>附属企业 | 金陵药业股份有限公司(注) | 受同一实际控制人控制                 | 应收账款            | 12,949           | 51,354                       | -                         | -50,992            | 13,311           | 销售商品及服务 | 经营性往来 |
|               | 南京白敬宇制药有限公司   | 实际控制人控制的联营企业               | 应收账款            | -                | -                            | -                         | -                  | -                | 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           | 7                | 3                            | -                         | -                  | 10               | 经营性保证金  | 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                 | 预付款项            | 95               | 581                          | -                         | -                  | 676              | 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<br>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            | 9                | -                            | -                         | -5                 | 4                | 采购商品及服务 | 经营性往来 |

注：于 2024 年 12 月 26 日，金陵药业股份有限公司（“金陵药业”）通过交易直接持有南京梅山医院有限责任公司（“南京梅山医院”）51%股权，南京梅山医院成为金陵药业控股子公司，纳入金陵药业合并报表范围。金陵药业和南京梅山医院在该项交易前后均受南京新工投资集团有限责任公司控制，为同一控制下的企业合并，本公司与金陵药业期初往来资金余额已包含本公司与南京梅山医院期初资金往来余额。



南京医药股份有限公司

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 (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<br>的关系 | 上市公司核算的会计<br>科目 | 2024年期初往来<br>资金余额 | 2024年度往来累计<br>发生金额(不含利息) | 2024年度往来资<br>金的利息(如有) | 2024年度偿还累计<br>发生金额 | 2024年期末往来<br>资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--------|--------|
| 上市公司的子<br>公司及其附属<br>企业 | 南京医药扬州有限公司      | 子公司             | 其他应收款           | 10,434            | 10,972                   | 360                   | -11,767            | 9,999             | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                        | 江苏华联医药物流有限公司    | 子公司             | 其他应收款           | 60,570            | 123,264                  | 2,001                 | -141,086           | 44,749            | 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           | 103,916           | 224,867                  | 3,793                 | -252,364           | 80,212            | 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           | 11,937            | 19,023                   | 439                   | -20,543            | 10,856            | 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           | 23,096            | 34,920                   | 798                   | -39,311            | 19,503            | 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           | 28,406            | 85,573                   | 1,042                 | -98,283            | 16,738            | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                        | 安徽天曼医药集团有限公司    | 子公司             | 其他应收款           | 308,921           | 509,869                  | 10,866                | -548,528           | 281,128           | 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           | 7,521             | 67,995                   | 773                   | -59,041            | 17,248            | 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           | 49,955            | 152,560                  | 2,202                 | -175,633           | 29,084            | 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           | 59,862            | 70,314                   | 1,942                 | -81,863            | 50,155            | 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           | 28,990            | 40,978                   | 1,004                 | -35,112            | 35,860            | 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           | 79,172            | 272,200                  | 2,663                 | -280,215           | 73,820            | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                        | 云南云卫药事服务有限公司    | 子公司             | 其他应收款           | 10,329            | 11,265                   | 331                   | -11,633            | 10,292            | 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           | 8,593             | 65                       | -                     | -                  | 8,658             | 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           | 32,938            | 46,784                   | 1,061                 | -47,372            | 33,411            | 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           | 20,965            | 19,468                   | 623                   | -24,245            | 16,811            | 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           | 582               | 194                      | 13                    | -469               | 320               | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                        | 南京医药徐州丽华有限公司    | 子公司             | 其他应收款           | 556               | -                        | -                     | -                  | 556               | 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           | 31,597            | 51,912                   | 1,131                 | -54,913            | 29,727            | 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           | 300               | -                        | -                     | -                  | 300               | 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           | 7,819             | 7,993                    | 226                   | -8,028             | 8,010             | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                        | 南京医药房产物业管理有限公司  | 子公司             | 其他应收款           | 2,713             | 4,882                    | 142                   | -5,244             | 2,493             | 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           | 1,634             | 1,200                    | 44                    | -1,675             | 1,203             | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                        |                 | 子公司             | 其他应收款           | 3,848             | 28,700                   | 312                   | -20,339            | 12,521            | 资金拆借   | 非经营性往来 |



南京医药股份有限公司

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 (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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024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   |
|-------------|------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
|             |                                          |             |             |              |                      |                   |                |               |        |        |
| 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       | 202          | 231                  | -                 | -202           | 231           | 代垫押金   | 非经营性往来 |
| 总计          | /                                        | /           | /           | 907,931      | 1,837,167            | 31,566            | -1,968,878     | 807,886       | /      | /      |

此汇总表已于 2025 年 4 月 8 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)

李曹  
会计机构负责人  
(签名和盖章)

