

关于南京医药集团股份有限公司
2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情
况汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：南京医药集团股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-23280000



关于南京医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[2026]第 ZI10121 号

南京医药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了南京医药集团股份有限公司(以下简称“南京医药”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 12 月 31 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZI10119 号的无保留意见审计报告。

南京医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 2025 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、完整是南京医药管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计南京医药 2025 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。

为了更好地理解南京医药 2025 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。

本报告仅供南京医药为披露 2025 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文，此页为南京医药集团股份有限公司 2025 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签章签字页)



中国注册会计师

吴江斌



中国注册会计师:

吴江斌



中国·上海

2026 年 4 月 9 日



附表 2

关于南京医药集团股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	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	/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	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	/	/
其他关联方及其附属企业	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系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	金陵药业股份有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	13,311	49,668	0	-50,883	12,096	销售商品及服务	经营性往来
	南京新工投资集团有限责任公司	控股股东	应收账款		307	0	-4	303	销售商品及服务	经营性往来
	南京泰融商业运营管理有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		278	0	-130	148	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	10	17	0	-15	12	经营性保证金	经营性往来
	南京泰融商业运营管理有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款		13	0	0	13	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	676	269	0	-676	269	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	0	0	0	0	0	采购商品及服务	经营性往来
	南京白敬宇制药有限责任公司	实际控制人的联营企业	预付款项	4	0	0	-4	0	采购商品及服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京医药扬州有限公司	子公司	其他应收款	9,999	13,798	275	-13,492	10,580	资金拆借	非经营性往来
	江苏华晓医药物流有限公司	子公司	其他应收款	44,749	127,536	1,579	-135,761	38,103	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	80,212	296,533	2,552	-338,864	40,433	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	10,856	18,877	315	-23,039	7,009	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	19,503	45,114	553	-43,911	21,259	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	16,738	68,027	506	-72,885	12,386	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	281,128	742,231	8,787	-745,535	286,611	资金拆借	非经营性往来
	福建同春药业股	子公司	其他应收	17,248	69,025	1,346	-40,437	47,182	资金拆借	非经营性

	份有限公司		款							往来
	南京医药(淮安)天颐有限公司	子公司	其他应收款	29,084	160,040	1,459	-152,078	38,505	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	50,155	99,672	1,392	-107,462	43,757	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	35,860	50,422	776	-51,806	35,252	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	73,820	294,100	2,385	-273,922	96,383	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	10,292	15,235	299	-16,123	9,703	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	8,658	66	0	-23	8,701	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	33,411	48,766	871	-49,484	33,564	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	16,811	30,032	506	-28,127	19,222	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	320	161	8	-284	205	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	60	0	-60	556	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	29,727	55,468	876	-57,377	28,694	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	0	0	0	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	8,010	13,507	195	-8,578	13,134	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	2,493	12,205	121	-14,819	0	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	1,203	0	29	-30	1,202	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	12,521	28,029	381	-30,209	10,722	资金拆借	非经营性往来
	南京新涛医疗科技发展有限公司	子公司	其他应收款		4,903	42	-1,217	3,728	资金拆借	非经营性往来
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	AllianceHealthcare AsiaPacific Limited	实施重大影响的投资方	其他应收款	231	246	0	-477	0	代垫税金	非经营性往来
	南京鑫一汇企业管理有限公司	合营企业	其他应收款	167	442	0	-15	594	房租	经营性往来
	南京南药活力蚂蚁门诊部有限公司	合营企业	应收账款		77	0	-4	73	销售商品及服务、房租	经营性往来
	南京南药活力蚂蚁门诊部有限公司	合营企业	其他应收款		0	0	0	0	销售商品及服务	经营性往来
总计	/	/	/	808,053	2,245,124	25,253	-2,257,731	820,699	/	/

	南京鹤龄房产物业管理有限公司	子公司	其他应收款	1,203	0	29	-30	1,202	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	12,521	28,029	381	-30,209	10,722	资金拆借	非经营性往来
	南京新涛医疗科技发展有限公司	子公司	其他应收款		4,903	42	-1,217	3,728	资金拆借	非经营性往来
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	231	246	0	-477	0	代垫税金	非经营性往来
	南京鑫一汇企业管理有限公司	合营企业	其他应收款	167	442	0	-15	594	房租	经营性往来
	南京南药活力蚂蚁门诊部有限公司	合营企业	应收账款		77	0	-4	73	销售商品及服务、房租	经营性往来
	南京南药活力蚂蚁门诊部有限公司	合营企业	其他应收款		0	0	0	0	销售商品及服务	经营性往来
总计	/	/	/	808,053	2,245,124	25,253	-2,257,731	820,699	/	/

本汇总表已于2026年4月9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：

