

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汇总表的
专项说明



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汇总表的 专项说明

[2026]京会兴专字第 00300182 号

南京药石科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据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“贵公司”）2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2026 年 4 月 21 日签发了“[2026]京会兴审字第 00300203 号”无保留意见审计报告。

根据《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》等的要求，贵公司编制了后附的南京药石科技股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2025 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。除了对贵公司实施 2025 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用。



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

附件：南京药石科技股份有限公司 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

北京兴华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京
二〇二六年四月二十一日

中国注册会计师：



南京药石科技股份有限公司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

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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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	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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	南京晶捷生物科技有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	111.40	107.11	-	143.00	75.50	销售商品	经营性往来
	南京晶捷生物科技有限公司	控股股东控制的企业	应收款项融资	63.89	-	-	63.89	-	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江晖石药业有限公司	子公司	其他应收款	16,441.78	1,550.00	280.91	9,000.00	9,272.69	资金往来	非经营性往来
	南京迈晟科技有限责任公司	子公司	其他应收款	0.02	-	-	-	0.02	资金往来	非经营性往来
	PharmaBlock (USA), INC	子公司	其他应收款	1,078.26	-	-	23.94	1,054.32	资金往来	非经营性往来
	药石地平线资本有限公司	子公司	其他应收款	-	984.82	-	-	984.82	资金往来	非经营性往来
	PharmaBlock (USA), INC	子公司	应收账款	25,746.05	17,727.68	-	20,759.94	22,713.79	销售商品	经营性往来
	山东药石药业有限公司	子公司	应收账款	633.48	4.51	-	637.99	-	销售商品	经营性往来
	浙江晖石药业有限公司	子公司	应收账款	3,037.19	1,129.49	-	3,943.17	223.51	销售商品	经营性往来
	PharmaBlock Sciences (Switzerland) AG	子公司	应收账款	-	237.29	-	5.15	232.14	销售商品	经营性往来
	浙江晖石药业有限公司	子公司	预付账款	1,249.93	-	-	1,249.93	-	采购商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	江苏南创化学与生命健康研究院有限公司	联营企业	应收账款	9.98	196.87	-	133.75	73.10	销售商品	经营性往来
	南京鼎石生物技术有限公司	联营企业	应收账款	116.09	730.64	-	813.53	33.20	销售商品	经营性往来
	南京凯图医药有限公司	联营企业	应收账款	238.33	958.55	-	1,021.17	175.71	销售商品	经营性往来
	RETEX PHARMACEUTICALS, INC.	其他关联方	应收账款	562.60	1,413.95	-	940.75	1,035.80	销售商品	经营性往来
	迈巴制药(南京)有限公司	其他关联方	应收账款	75.77	47.46	-	117.52	5.71	销售商品	经营性往来
	南京科络思生物科技有限公司	其他关联方	应收账款	23.32	6.25	-	24.20	5.37	销售商品	经营性往来
	南京派特美生物科技有限公司	其他关联方	应收账款	125.64	186.00	-	9.49	302.15	销售商品	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	3.28	-	-	-	3.28	销售商品	经营性往来
	Myrobalan Therapeutics, Inc.	其他关联方	应收账款	809.80	961.30	-	571.00	1,200.10	销售商品	经营性往来
	1200 Pharma LLC	其他关联方	应收账款	1,931.21	-21.11	-	43.56	1,866.54	销售商品	经营性往来
	药捷安康(南京)科技股份有限公司	其他关联方	应收账款	-	252.69	-	252.69	-	销售商品	经营性往来
Eaglenos Sciences (Switzerland) AG	其他关联方	其他应收款	35.99	3.84	-	-	39.83	租赁房屋	经营性往来	
总计				52,294.00	26,477.36	280.91	39,754.67	39,297.60		-

公司负责人(法定代表人):

杨民 民杨印民

主管会计工作负责人:

吴娟娟 娟吴印娟

会计机构负责人:

王冬月 月王印冬