

嘉事堂药业股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

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说明

安永华明（2024）专字第 70043814_A01 号
嘉事堂药业股份有限公司

嘉事堂药业股份有限公司全体股东：

我们审计了嘉事堂药业股份有限公司的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年4月26日出具了编号为安永华明（2024）专字第70043814_A01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，嘉事堂药业股份有限公司编制了后附的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，并确保其真实性、合法性、完整性是嘉事堂药业股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计嘉事堂药业股份有限公司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之处。除了对嘉事堂药业股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解嘉事堂药业股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供嘉事堂药业股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。

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）

安永华明（2024）专字第 70043814_A01 号
嘉事堂药业股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：章晓亮

中国注册会计师：赖小娟

中国北京

2024年4月26日

嘉事堂药业股份有限公司
 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
 2023 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币万元)

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 年度占用资金的含税利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东及其附属企业资金占用										
1	中国光大养老健康产业有限公司	母公司控制的企业	应收账款	53.34	203.53	-	208.62	48.25	销售商品	经营性
合计			53.34	203.53	-	208.62	48.25			
其他关联资金往来										
一、控股股东及其附属企业										
1	光大银行股份有限公司	母公司控制的企业	银行存款	30,501.19	853,935.89	580.53	840,459.98	44,555.73	银行存款	经营性
2	光大银行股份有限公司	母公司控制的企业	其他货币资金	490.00	0.64	-	490.64	-	保证金	经营性
合计			30,991.19	853,936.53	580.53	840,950.62	44,555.73			

嘉事堂药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
2023 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币万元)

	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 年度占用资金的含税利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
二、上市公司的子公司及其附属企业										
1	北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	全资子公司	应收账款	118.71	598.62	-	560.50	156.82	销售商品	经营性
2	北京嘉事宏德医药有限公司	控股子公司	应收账款	666.25	8,750.77	-	8,394.42	1,022.59	销售商品	经营性
3	北京嘉事京西医药科技有限公司	控股子公司	应收账款	45.15	147.24	-	157.30	35.08	销售商品	经营性
4	四川嘉事蓉锦医药有限公司	控股子公司	应收账款	-	1.63	-	1.63	-	销售商品	经营性
5	北京嘉本裕华大药房有限公司	控股子公司	应收账款	0.30	-	-	-	0.30	销售商品	经营性
6	北京嘉事云商科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	8.54	-	8.54	-	房屋租赁	非经营性
7	四川嘉事蓉锦医药有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,000.00	41.71	3,041.71	-	资金拆借	非经营性
8	北京嘉事爱格医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000.00	1,800.00	25.06	2,025.06	800.00	资金拆借	非经营性
9	北京金康瑞源商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	1,200.00	4,400.00	161.92	5,761.92	-	资金拆借	非经营性
10	广州嘉事百洲医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	600.00	600.00	38.35	638.35	600.00	资金拆借	非经营性
11	北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000.00	1,000.00	40.44	3,040.44	-	资金拆借	非经营性
12	北京嘉事宏德医药有限公司	控股子公司	其他应收款	500.00	1,000.00	20.76	1,520.76	-	资金拆借	非经营性
13	嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,000.00	30.26	2,030.26	-	资金拆借	非经营性
14	北京嘉事盛世医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	13,000.00	16,500.00	935.49	24,935.49	5,500.00	资金拆借	非经营性
15	北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	全资子公司	其他应收款	78,567.85	68,400.00	3,380.18	82,680.18	67,667.85	资金拆借	非经营性
16	北京嘉事唯众医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	3,000.00	-	25.46	3,025.46	-	资金拆借	非经营性
17	安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	控股子公司	其他应收款	36,000.00	21,000.00	1,627.12	44,127.12	14,500.00	资金拆借	非经营性
18	南京嘉事苏堂医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	9,650.00	5,700.00	397.12	14,347.12	1,400.00	资金拆借	非经营性
19	四川省嘉事希复科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,700.00	3,200.00	128.01	1,828.01	3,200.00	资金拆借	非经营性
20	四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000.00	2,000.00	89.56	1089.56	2,000.00	资金拆借	非经营性
	合计			149,048.26	140,106.80	6,941.44	199,213.83	96,882.64		

嘉事堂药业股份有限公司
 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
 2023 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币万元)

三、关联自然人									
无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
四、其他关联方及附属企业									
无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用

注：本非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表已于 2024 年 4 月 26 日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：