



南京健友生化制药股份有限公司

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

中天运[2020]核字第 90202 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



## 目 录

1、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明.....	1
2、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 .....	3
3、事务所营业执照复印件 .....	4
4、签字注册会计师资质证明复印件 .....	7

1/2/3/4/5/6/7

# 关于南京健友生化制药股份有限公司 2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中天运[2020]核字第 90202 号

南京健友生化制药股份有限公司全体股东：

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

我们接受委托，审计了南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年度财务报表，并出具了中天运审字[2020]90431号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号-上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，贵公司编制了后附的2019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上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：南京健友生化制药股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明汇总表


(本页无正文，系南京健友生化制药股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（中天运[2020]核字第 90202 号）之签署页）



二〇二〇年四月二十八日

中国注册会计师:  项目合伙人



中国注册会计师: 



一五五

附件:

南京健友生化制药股份有限公司  
2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
审计报告

编制单位: 南京健友生化制药股份有限公司

单位: 人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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	资金占用方名称	占往来与上市公司的位置关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额	2019年度资金往来的费用	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	健进制药有限公司 香港健友实业有限公司 健进制药有限公司 香港健友实业有限公司	子公司 子公司 子公司 子公司	其他应收款 其他应收款 应收账款 应收账款	4,246.00 0.05 4,638.09 8,884.14	2,254.00 0.06 6,426.27 54,741.37 63,411.70		6,308.54 32,584.13 38,892.67	6,500.00 0.11 117.73 26,785.33 33,103.17	募投项目资金 代垫款 销售商品 销售商品	非经营性 经营性 经营性 经营性
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				8,884.14	63,411.70		38,892.67	33,103.17		



统一社会信用代码

91110102089661664J

# 营业执照

(副本)(111)



名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 审计

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；资产评估、法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至长期

主要经营场所 北京市西城区东直门大街9号院1号楼11701-704



登记机关

2019年12月13日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

111所

证书序号: 30000004

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明经批准有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 袁卫

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701  
—704

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可(2013)0079号



发证机关:





证书序号: 000336

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中天会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：祝卫

证书号：27

发证时间：二〇一三年十二月二十二日

证书有效期至：二〇一五年十二月二十二日







年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



陈陈龙(320000100080)  
您已通过2018年年检  
江苏注册会计师协会



陈陈龙(320000100080)  
您已通过2017年年检  
江苏注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



陈陈龙(320000100080)  
您已通过2018年年检  
江苏注册会计师协会



陈陈龙(320000100080)  
您已通过2018年年检  
江苏注册会计师协会

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 陈陈龙  
性别: 男  
出生日期: 1983-08-21  
工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
身份证号码: 320721198308214410

日期: 2018年 3月 21日  
江苏省注册会计师协会  
注册日期: 20180321

320000100080  
The certificate is valid for another year after this renewal.  
Yunnan Kewenang Registration  
云南经略登印

注册会计帅工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

通会



姓 名 Full Name  
性 别 Sex  
出 生 日 期 Date of Birth  
工 作 单 位 Work Unit  
身 份 证 号 Identification No

招 样  
男  
1991-11-21  
中天运会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
32012319911121143X



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

110002040238

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 07 02  
Date of Issuance: ) m

年 月 日  
y m d

5)