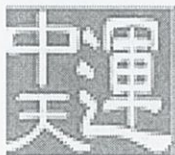




南京健友生化制药股份有限公司  
非经营性资金占用及其他  
关联资金往来情况汇总表  
的专项说明

中天运[2019]核字第 90174 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 .....	5

# 关于南京健友生化制药股份有限公司 2018 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[2019]核字第 90174 号

南京健友生化制药股份有限公司全体股东：

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”）2018 年度财务报表，并出具了中天运审字[2019]90803 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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[2019]核字第 90174 号）之签署页)



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇一九年四月二十五日

中国注册会计师: 陈晓龙 (项目合伙人)



中国注册会计师: 张婕



附件：

南京健友生化制药股份有限公司  
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：南京健友生物制药股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度资金占用的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
其他关联方资金往来	资金占用方名称	占往来与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度资金往来的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
	健进制药有限公司	子公司	其他应收款	4,246.00				4,246.00	募投项目资金	非经营性
	PeKolimited	合营企业	其他应收款	130.68			130.68	-	销售商品	经营性
上市公司的子公司及其附属企业	香港健友实业有限公司	子公司	其他应收款		0.05			0.05	代垫款	经营性
	健进制药有限公司	子公司	应收账款		8,924.32		8,924.32	-	销售商品	经营性
	香港健友实业有限公司	子公司	应收账款		31,216.64		26,578.55	4,638.09	销售商品	经营性
小计	-	-		4,376.68	40,141.01		35,633.55	8,884.14		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				4,376.68	40,141.01		35,633.55	8,884.14		



# 营业执照

(副本) (11-1)

统一社会信用代码 91110102089661664J

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

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼111701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关

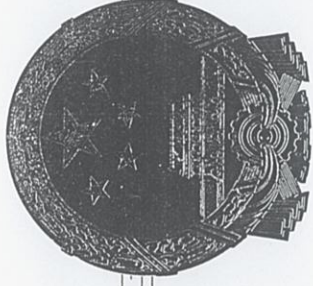


提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019

21

月



证书序号：000410

# 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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

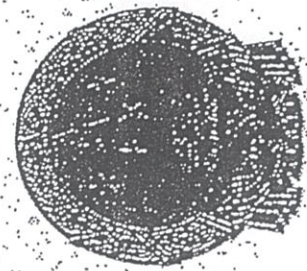
首席合伙人：祝卫



证书号：27

发证时间：二〇一二年十二月二十六日

证书有效期至：二〇一四年十二月二十六日



# 会计师事务所 执业证书

名称：天运会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：祝平

办公场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1101-704

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：110000004

注册资本(出资额)：1000万元

批准设立文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准设立日期：2013-12-02



证书序号：NO. 019580

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持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》记载事项发生变动的，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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

中华人民共和国财政部制





姓名: 陈晓龙  
 Full name: 陈晓龙  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1983-08-21  
 Date of birth: 1983-08-21  
 工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Working unit: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 320721198308214410  
 Identity card No.: 320721198308214410



会计师事务所: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Firm: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 统一社会信用代码: 3200001000060  
 Unified Social Credit Code: 3200001000060  
 姓名: 陈晓龙  
 Name: 陈晓龙  
 身份证号: 320721198308214410  
 ID No.: 320721198308214410

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.

陈晓龙(3200001000060)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

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.

陈晓龙(3200001000060)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

会计师事务所: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Firm: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 统一社会信用代码: 3200001000060  
 Unified Social Credit Code: 3200001000060  
 姓名: 陈晓龙  
 Name: 陈晓龙  
 身份证号: 320721198308214410  
 ID No.: 320721198308214410

注册变更  
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意将本证书转移到本所注册  
 Agree the holder to be transferred from 天衡集团

会计师事务所: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Firm: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 统一社会信用代码: 3200001000060  
 Unified Social Credit Code: 3200001000060  
 姓名: 陈晓龙  
 Name: 陈晓龙  
 身份证号: 320721198308214410  
 ID No.: 320721198308214410

注册变更  
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意将本证书转移到本所注册  
 Agree the holder to be transferred from 天衡集团



姓名 张健  
 Full name 女  
 Sex 1868-10-20  
 Date of birth 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 34031119891020162X  
 Identity card No.

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.



320000104774

证书编号  
 No. of Certificate

注册机构  
 Subscribed Institute of CPAs

注册日期  
 Date of Issuance

2014

2014年9月28日



张健(320000104774)  
 您已通过2017年年检  
 江苏注册会计师协会

年 月 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.

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.

注册会计师事务所变更到工作单位  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
 Agree the holder to be transferred from



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入机构  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师事务所变更到工作单位  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
 Agree the holder to be transferred from



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入机构  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs