

关于南京海辰药业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天衡专字(2020)00127号



0000201903004728

报告文号：天衡专字[2019]00117号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于南京海辰药业股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天衡专字(2020)00127号

南京海辰药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京海辰药业股份有限公司（以下简称“海辰药业公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2019年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字(2020)00112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）和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第10号——定期报告披露相关事项》的规定，海辰药业公司编制了后附的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、合法性及完整性是海辰药业公司的责任，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海辰药业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。除了在会计报表审计过程中对海辰药业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。为了更好地理解海辰药业公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

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

附件：南京海辰药业股份有限公司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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·南京

2020年4月8日

中国注册会计师：金炜
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈梦佳

附件：

南京海辰药业股份有限公司

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

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（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	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				0.00						
总计				0.00	0.00		0.00	0.00		
其它关联资金往来	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	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度往来资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										

上市公司的子公司及其附属企业	镇江德瑞药物有限公司	子公司	其他应收款	10,470.38	14,967.64		14,414.70	11,023.33	往来款	非经营性往来
	镇江德瑞药物有限公司	子公司	应收账款	1.63			1.63		应收货款	经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				10,472.01	14,967.64		14,416.33	11,023.33		

公司法定代表人：曹于平

主管会计机构负责人：刘清华

会计机构负责人：李小卫