



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
关联资金往来情况的专项
说明

中天运[2023]核字第 90231 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	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	6

收
第

关于南京健友生化制药股份有限公司 2022 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



南京健友生化制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表及 2022 年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2023 年 4 月 27 日签发了中天运[2023]审字第 90229 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的规定，贵公司编制了后附的《南京健友生化制药股份有限公司 2022 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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2022 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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：南京健友生化制药股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



(本页无正文，系南京健友生化制药股份有限公司 2022 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[2023]核字第 90231 号）之签署页)



二〇二三年四月二十七日

中国注册会计师: 娄新洁



中国注册会计师: 虞哲



附件:

南京健友生化制药股份有限公司
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

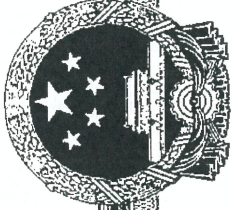
编制单位: 南京健友生化制药股份有限公司

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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用发生金额	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额	2022年度偿还累计发生金额	2022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									
小计	-	-	-						
	健进制药有限公司	子公司	其他应收款	26,562.01			26,562.01	募投项目资金	非经营性往来
	健进制药有限公司	子公司	应收账款	11,982.65	2,062.97		14,045.62	销售商品	经营性往来
	南京健友药业有限公司	子公司	应收账款	607.92	2,197.29	2,688.77	116.44	销售商品	经营性往来
	南京健智自明医药贸易有限公司	子公司	应收账款	35,557.03	250,104.11	222,911.60	62,749.54	销售商品	经营性往来
	香港健友实业有限公司	子公司	应收账款	21,024.26	49,925.03	41,348.35	29,600.94	销售商品	经营性往来
小计	-	-		95,733.88	304,289.41	266,948.73	133,074.55		
关联自然人									
小计									
其他关联方及其附属企业									
小计									
总计				95,733.88	304,289.41	266,948.73	133,074.55		



南京健友





此证仅供公示使用

统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

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

法定代表人 刘红卫

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；基本建设年度决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、财务咨询、法律事务；企业管理咨询；市场主体的项目、经国家有关部门批准，后依据产业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 北京市西城区车庄大街9号院1号楼1门701-704



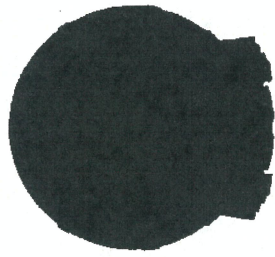
登记机关

2022年01月13日

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。
http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制

缝特



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：刘红卫

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1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：京财会许可〔2013〕0079号

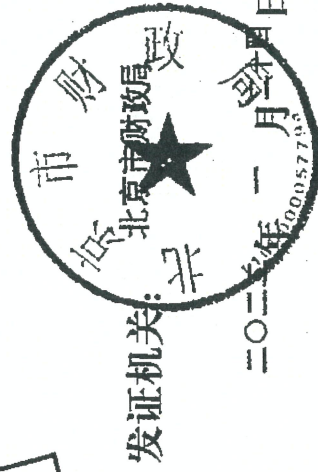
批准执业日期：2013年12月02日

使用
此件仅供出具报告

证书序号：0017145

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。
（日期：2013年12月02日）
- 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》。

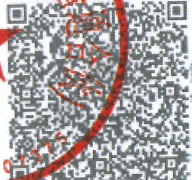


中华人民共和国财政部制

印章



姓名: 姜新洁
 Full name: 姜新洁
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1989-09-16
 Date of birth: 1989-09-16
 工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 340504198909160221
 Identity card No.: 340504198909160221

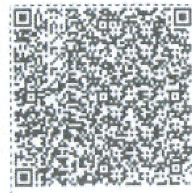
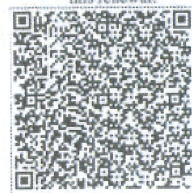


登记
Registration

合格, 继续有效一年。
valid for another year after

this renewal.

证书编号: 320000104747
 No. of Certificate: 320000104747
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会
 发证日期: 2014 年 04 月 30 日
 Date of Issuance: 2014 / 4 / 30



姜新洁(320000104747)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

姜新洁(320000104747)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

注册会计师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
 2016年4月9日
 2016 / 4 / 9

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016年4月9日
 2016 / 4 / 9

注册会计师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
 年 月 日
 / /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 / /



姓名 性别 1989-02-14
 出生日期 执业会计师事务所(特殊普通合伙)
 工作单位 身份证号 420331198902144334
 Identity card No.



登记
Registration

合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 320000104836
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: 2016 年 09 月 20 日
Date of Issuance

诚信(320000104836)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

诚信(320000104836)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

3)

注册会计师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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d