

关于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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：南京健友生化制药股份有限公司

审计单位：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

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

苏公 W[2026]E1287 号

公



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国 无锡

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编码: 苏26NL0C1MUZ



目 录

序号	内 容	页码
1	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	1-2
2	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3





公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于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



南京健友生化制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了南京健友生化制药股份有限公司（以下简称健友股份）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2026 年 4 月 29 日出具了苏公 W[2026]A595 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》的要求，健友股份编制了本专项说明所附的南京健友生化制药股份有限公司 2025 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、准确、合法及完整是健友股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计健友股份 2025 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。除了对健友股份实施 2025 年度财务报表审计中所执行的关联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。为了更好地理解健友股份 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

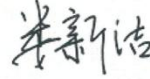
本专项说明仅供健友股份 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。



(此页无正文, 为公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)关于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(苏公W[2026]E1287号)之盖章页)



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·无锡

2026年4月29日



附表 2

关于南京健友生化制药股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/

总计	/	/	/	121,434.32	90,687.10	3,077.49	14,727.04	200,471.86	/	/
----	---	---	---	------------	-----------	----------	-----------	------------	---	---