

# 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。  
报告编码:苏26NLQC1MUZ



## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
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

Wuxi, Jiangsu, China

总机：86（510）68798988

Tel: 86（510）68798988

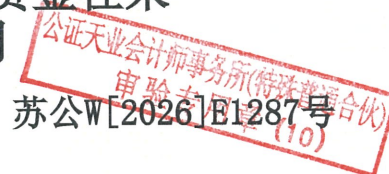
传真：86（510）68567788

Fax: 86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

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



附件:

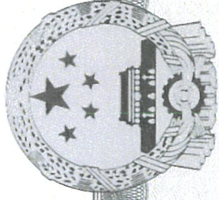
南京健友生化制药股份有限公司  
2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
前控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
其他关联方及其附属企业									
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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来资金的不利利息(如有)	2025年度偿还发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	健进制药有限公司	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	12,035.12			12,035.12	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	575.24		575.24	-	销售商品	经营性往来
	香港健友实业有限公司	子公司	其他应收款	43,758.45	1,050.58	-	58,883.13	借款	非经营性往来
	Meritool Pharmaceutical Co., Ltd.	子公司	其他应收款	38,503.50	2,026.90	14,151.80	102,991.60	借款	非经营性往来
小计				121,434.32	3,077.49	14,727.04	200,471.86		
关联自然人									
小计									
其他关联方及其附属企业									
小计									
总计				121,434.32	3,077.49	14,727.04	200,471.86		

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  
10





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91320200078269333C (1/1)

编号  
320200666202512150018



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。

扫描经营主体身份证了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	1185万元整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年09月18日
法定代表人	张彩斌 柏凌霄 朱佑敏	经营场所	无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



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、清算事宜的审计业务；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；法律、法规规定须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

登记机关

2025年12月15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

1501



# 会计师事务所 执业证书

名称： 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人： 张彩斌  
 主任会计师：  
 经营场所： 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-10  
 01室  
 组织形式： 特殊普通合伙  
 执业证书编号： 32020028  
 批准执业文号： 苏财会[2013]36号  
 批准执业日期： 2013年9月12日



## 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》。



发证机关：江苏省财政厅

2013年9月12日

中华人民共和国财政部制



1-10-2013

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



姓名: 娄新洁  
Sex: 女  
出生日期: 1966-09-16  
工作单位: 天南会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: 天南会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号: 340504196609160221  
Locality card No.:



登记  
Registration

合格, 继续有效一年。  
Valid for another year after  
this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate 320000104747

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

发证日期:  
Date of Issuance 2014 年 04 月 30 日



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



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



姓名: 张弛  
 Full name: Zhang Chi  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1992-03-31  
 Date of birth: 1992-03-31  
 工作单位: 公证天业会计师事务所(特  
 Working unit: Gongzheng Tianye Certified Public Accountants (Special  
 深普通合伙)南京分所  
 Identity card No.: 4628319920331051X



Annual registration

本证书通过年检合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this review.



证书编号:  
 No. of Certificate 320200280333

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

发证日期:  
 Date of Issuance 2024 年 01 月 27 日

月 日

