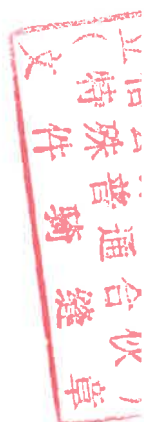


关于江苏康缘药业股份有限公司非经营  
性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项报告

信会师报字[2021]第 ZH10081 号



# 立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 专项审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2021]第ZH10081号

客 户 名 称：江苏康缘药业股份有限公司

报 备 时 间：2021-04-09 09:21:37

签字注册会计师：张爱国

刘军



0252021040008967855

报告文号：信会师报字[2021]第ZH10081号

## 江苏康缘药业股份有限公司 专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所

事务所电话：025-85653985

传 真：025-83309819

通 讯 地 址：南京市江东中路359号国睿大厦2号楼15-17层

电 子 邮 件：chenweiwei@bdo.com.cn

事务所网址：www.bdo.js.cn

---

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：<http://fwgl.jicpa.org.cn/jsicpa/common/content.do?method=index>

## 关于江苏康缘药业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2021]第 ZH10081 号

江苏康缘药业股份有限公司全体股东：

我们审计了江苏康缘药业股份有限公司（以下简称“康缘药业”）2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 9 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZH10079 号的无保留意见审计报告。

康缘药业管理层根据中国证券监督管理委员会和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，2017 年修订）和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定编制了后附的 2020 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是康缘药业管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计康缘药业 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解康缘药业 2020 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财务报表一并阅读。

本报告仅供康缘药业为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



(此页无正文)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年四月九日

江苏康缘药业股份有限公司2020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：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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
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										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	江苏康缘医药商业有限公司	同一母公司	应收账款	19,827.59	26,938.90		32,068.39	14,698.10	销售货款	经营性往来
	江苏中新医药有限公司	同一母公司	应收账款	370.85	440.73		811.58		租赁	经营性往来
	江苏康缘美德生物医药有限公司	同一母公司	应收账款	162.47	102.33			264.80	租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	连云港康盛医药有限公司	子公司	应收账款	2,969.48	3,016.35		3,791.09	2,194.74	销售货款	经营性往来
	江苏康缘阳光药业有限公司	子公司	应收账款	13,241.92	26,148.42		23,846.75	15,540.59	销售货款	经营性往来
	西藏康缘药业有限公司	子公司	应收账款	430.27	1,410.25		1,646.39	194.13	销售货款	经营性往来
	江苏康缘阳光药业有限公司	子公司	其他应收款	13,057.15	182.78		5,313.27	7,926.66	往来款	非经营性往来
	江西康缘桔都药业有限公司	子公司	其他应收款	2,884.18	301.49			3,185.67	往来款	非经营性往来
	江苏康缘医药科技发展有限责任公司	子公司	其他应收款	8,157.00	55.91		940.00	7,272.91	往来款	非经营性往来
	上海医盾医药科技有限公司	子公司	其他应收款	1,152.00	250.00			1,402.00	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	控股子公司康缘华威医药有限公司的关联法人		预付账款		541.38		541.38		研发服务	经营性往来
总计				62,252.91	59,385.54		68,958.85	52,679.60		

本汇总表已于2021年04月09日获董事会批准。

法定代表人：


主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

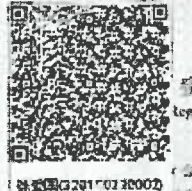
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 张爱国  
Sex: 男  
出生日期: 1966-12-06  
工作单位: 南京立信永华会计师事务所  
身份证号: 320121661106003

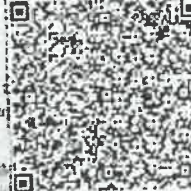




张爱国(320100220002)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100220002  
发证日期: 1998年7月18日  
发证机构: 江苏省注册会计师协会

2007年4月2日

2010-1-4

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

南京立信永华  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年12月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年12月29日

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: 刘军  
 Full name: 刘军  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1982-10-03  
 Date of birth: 1982-10-03  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 身份证号: 342201198210030413  
 Identity card No. 342201198210030413



证书编号: 310000080582  
 No. of Certificate

发证日期: 2014 年 05 月 31 日  
 Date of Issuance

江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

刘军(310000080582)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

刘军(310000080582)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

刘军(310000080582)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

刘军(310000080582)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会

刘军(310000080582)  
 您已通过2014年年检  
 江苏省注册会计师协会

刘军(310000080582)  
 您已通过2013年年检  
 江苏省注册会计师协会



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202102190010

扫描二维码  
- 国家企业信用信息公示系统  
- 了解更多企业登记、许可、监管信息。



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

市查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资产负债表, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算、年度审计、代理记账、会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021年02月19日



证书序号:0001247

## 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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:310000006

批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)





证书序号: 000.196

# 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  
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇一二年七月十日

证书有效期至：二〇一二年七月十日