

关于延安必康制药股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审核报告

永证专字（2021）第 310265 号

延安必康制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了延安必康制药股份有限公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2020 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是延安必康制药股份有限公司公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计延安必康制药股份有限公司 2020 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解延安必康制药股份有限公司 2020 年度关联方占用上市公司
资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供延安必康制药股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用，
不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十九日





统一社会信用代码
91110105085458861W

营业执照

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
成立日期 2013年12月20日
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 审计企业会计报表、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、清算等审计业务、出具审计报告、法律、法规规定的其他业务。
执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层



扫描二维码
即可了解更多信息
国家、市场监管总局



证书序号, 0011966



会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 吕江
主任会计师:
经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11000102
批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号
批准执业日期: 2013年12月16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。

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

永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 出具报告使用



仅供出具报告使用



姓名 Full name 蔡燕
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1972-07-06
 工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所有限责任公司
 身份证号码 Identity card No. 110105720706612

本



证书编号: 11000710033
 注册机构: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2013年12月27日

注册会计师工作单位变更登记

Registration of the Change of Working Unit of CPA

协会名称: 信永中和会计师事务所
 协会地址: 北京市西城区...

协会负责人

蔡燕 (特准) 注册

信永中和会计师事务所

执业: 创富达 2014.7.2
 社: 康拓 2014.7.2
 注册事项

1. 注册会计师执业, 必须取得由财政部颁发的证书。
2. 本证书只限本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执业满五年时, 应当通过本协会主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失, 应当及时向主管注册会计师协会报告, 并声明作废旧。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of "re-issue" after making an announcement of loss on the newspaper.


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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 刘娟芳
 Full name: 刘娟芳
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1967-08-27
 Date of birth: 1967-08-27
 工作单位: 中嘉会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
 Working unit: 中嘉会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
 身份证号码: 610102196708271228
 Identity card No: 610102196708271228


 中嘉会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
 11010521642

年度检验登记
 Annual Renewal Registration


本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.


 CPA合格专用章
 2019年4月10日

证书编号: 610002040003
 No. of Certificate: 610002040003
 批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 陕西省注册会计师协会
 发证日期: 2013 年 05 月 30 日
 Date of Issuance: 2013 年 05 月 30 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.


 2020年合格专用章

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:

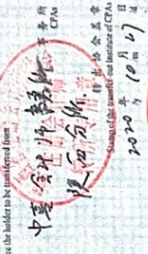
转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs:

转出日期: 2020 年 10 月 27 日
 Date: 2020 年 10 月 27 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to:

转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs:

转入日期: 2020 年 10 月 27 日
 Date: 2020 年 10 月 27 日


 中嘉会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
 11010521642

