

人福医药集团股份有限公司  
控股股东非经营性资金占用  
及清偿情况专项审核说明  
大信专审字[2022]第 2-00202 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
22/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 控股股东非经营性资金占用及清偿情况 专项审核说明

大信专审字[2022]第 2-00202 号

### 人福医药集团股份公司全体股东：

我们接受委托，审计了人福医药集团股份公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 26 日出具大信审字[2022]第 2-00338 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《人福医药集团股份公司控股股东非经营性资金占用及清偿情况表》（以下简称“非经营性资金占用清偿情况表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

管理层根据上海证券交易所相关规定编制了后附的 2021 年度控股股东非经营性资金占用清偿情况表。

编制非经营性资金占用清偿情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。治理层负责监督贵公司编制非经营性资金占用清偿情况表的过程。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的非经营性资金占用清偿情况表发表专项审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用清偿情况表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
22/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

必要的审核程序。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。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司管理层编制的非经营性资金占用清偿情况表在所有重大方面符合上海证券交易所相关规定，如实反映了贵公司 2021 年度大股东非经营性资金占用及清偿情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度控股股东非经营性资金占用及清偿情况，后附的非经营性资金占用清偿情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国·北京

中国注册会计师：  


中国注册会计师：  


二〇二二年四月二十六日



# 人福医药集团股份有限公司

## 控股股东非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：人福医药集团股份有限公司

单位：人民币万元

占用股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2021年1月1日) (万元)	报告期新增占用金额 (2021年度) (万元)	报告期占用资金的利息 (2021年度) (万元)	报告期偿还总金额 (2021年度) (万元)	期末余额 (2021年12月31日) (万元)	截至年报披露日余额	预计偿还方式(如适用)	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
控股股东指定第三方企业	注	注	12,500.00	817,883.31	2,348.24	813,931.55	18,800.00	0	不适用		
合计			12,500.00	817,883.31	2,348.24	813,931.55	18,800.00	0			
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			<p>1、2021年度，公司控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司（以下简称“当代科技”）通过第三方企业采取每季度期初借款、期末偿还的方式，累计借款发生金额（不含利息）817,883.31万元，累计偿还发生金额813,931.55万元（其中：本金811,583.31万元、利息2,348.24万元）。2、公司董事会已采取措施：（1）公司董事长、总裁、财务总监、董事会秘书及相关工作人员组成风险化解小组，与当代科技积极沟通制定切实可行的还款方案，督促其尽快归还占用资金，尽最大努力降低对公司的不利影响，维护公司及中小股东利益。截至2022年4月15日，当代科技已向公司归还全部占用资金以及占用期间利息。（2）公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求进一步健全内部控制制度，完善内控管理体系，规范内控运行程序，提高公司风险防范能力，保护公司资产安全。（3）完善公司内部审计部门的职能，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，加大重点领域和关键环节监督检查力度，及时发现内部控制缺陷，及时整改，降低公司经营风险，促进公司规范运作和健康可持续发展。（4）组织公司全体董事、监事、高级管理人员认真学习领会《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的要求，深入学习上市公司规范运作规则和治理制度，提高合法合规经营意识。同时，公司要求公司总部及下属企业相关人员认真学习相关治理合规要求，对与关联方往来事项均予以特别重视，坚决杜绝此类事项再次发生。</p>								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用								

注：2021年期初余额系当代科技通过第三方企业向公司进行借款产生的余额，2021年度新增占用系当代科技通过第三方企业借款产生的资金占用。截止报告日，上述资金及利息已全部归还。

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：吴亚君

会计机构负责人：何华琴

