

人福医药集团股份有限公司
控股股东及其他关联方
占用资金情况审核报告
大信专审字[2022]第 2-00121 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
1 ZhichunRoad,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

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

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 2-00121 号

人福医药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了人福医药集团股份有限公司（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、股东权益变动表、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《2021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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

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及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

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





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
1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

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

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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。



中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇二二年四月二十六日



2021 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：人福医药集团股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	武汉当代科技产业集团股份有限公司	现大股东	其他应收款	10,000.00	812,883.31	2,348.24	813,931.55	11,300.00	资金周转	非经营性占用
	武汉当代科技产业集团股份有限公司	现大股东	其他非流动资产	2,500.00	5,000.00			7,500.00	资金周转	非经营性占用
小 计				12,500.00	817,883.31	2,348.24	813,931.55	18,800.00		
前大股东及其附属企业										
小 计										
总 计				12,500.00	817,883.31	2,348.24	813,931.55	18,800.00		

其它关联资金往来	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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	武汉人福医药有限公司	本公司子公司	其他应收款		125,148.00		25,201.59	99,946.41	往来款	非经营性往来
	Humanwell Healthcare USA LLC	本公司子公司	其他应收款	72,033.41	2,400.30	2,507.89	2,477.20	74,464.40	往来款	非经营性往来
	宜昌三峡制药有限公司	本公司子公司	其他应收款	38,223.38	32,165.20	1,703.83	8,971.00	63,121.41	往来款	非经营性往来
	湖北生物医药产业技术研究院有限公司	本公司子公司	其他应收款	16,529.60	30,052.00	1,205.04	1,141.95	46,644.69	往来款	非经营性往来





其它关联资金往来	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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	Puracap Pharmaceutical LLC	本公司子公司	其他应收款	36,505.02	397.36	1,274.77	2,827.49	35,349.66	往来款	非经营性往来
	河南百年康鑫药业有限公司	本公司子公司	其他应收款	25,419.39	306.36	465.70	14.63	26,176.82	往来款	非经营性往来
	广州贝龙环保热力设备股份有限公司	本公司子公司	其他应收款	9,020.70	3,500.00	527.74		13,048.44	往来款	非经营性往来
	上海天阔投资合伙企业 (有限合伙)	本公司子公司	其他应收款	11,265.37	189.60	523.33	150.00	11,828.30	往来款	非经营性往来
	湖北葛店人福药业有限责任公司	本公司子公司	其他应收款	15,216.40	4,735.70	671.05	8,921.33	11,701.82	往来款	非经营性往来
	武汉人福益民医药有限公司	本公司子公司	其他应收款	7,591.65	320.60	153.02		8,065.27	往来款	非经营性往来
	湖北人福诊断技术有限公司	本公司子公司	其他应收款	4,112.43	4,770.00	206.19	1,055.00	8,033.62	往来款	非经营性往来
	湖北人福华溪医药化工有限责任公司	本公司子公司	其他应收款	6,310.83		105.15	730.00	5,685.98	往来款	非经营性往来
	武汉人福康诚医药有限公司	本公司子公司	其他应收款	3,187.41	1,331.60	145.65	38.79	4,625.87	往来款	非经营性往来
	武汉人福医疗集团有限公司	本公司子公司	其他应收款	3,930.00	1,120.91		700.00	4,350.91	往来款	非经营性往来
	Humanwell Pharmaceutical Ethiopia PLC	本公司子公司	其他应收款	3,925.45	1,109.92		850.62	4,184.75	往来款	非经营性往来
	十堰绿之源健康产业有限公司	本公司子公司	其他应收款	3,475.73		160.58	49.99	3,586.32	往来款	非经营性往来
	仁赋投资 (上海) 有限公司	本公司子公司	其他应收款	477.43	1,132.79			1,610.22	往来款	非经营性往来
	武汉天润健康产品有限公司	本公司子公司	其他应收款	72.39	1,322.79	2.39	403.60	993.97	往来款	非经营性往来
	恩施天瀚生物科技有限公司	本公司子公司	其他应收款	597.31		27.73	0.01	625.03	往来款	非经营性往来

其它关联资金往来	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	2021 年年初往 来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来 资金的利息 (如有)	2021 年度 偿还累计 发生金额	2021 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
	Humanwell Pharma Afrique Sa	本公司子公司	其他应收款	347.11	246.89			594.00	往来款	非经营性 往来
	武汉人福利康药业有 限公司	本公司子公司	其他应收款	2,479.17	180.00	61.00	2,300.00	420.17	往来款	非经营性 往来
	HumanwellPharmaMaliS.A	本公司子公司	其他应收款	1,024.37	35.62		832.79	227.20	往来款	非经营性 往来
	Hummanwell Healthcare Hong Kong Company Limited	本公司子公司	其他应收款	218.62			5.00	213.62	往来款	非经营性 往来
	新疆维吾尔药业有限 责任公司	本公司子公司	其他应收款		96.46			96.46	往来款	非经营性 往来
	宜昌仁济母婴健康管 理有限公司	本公司子公司	其他应收款	149.69		5.28	72.22	82.75	往来款	非经营性 往来
	Humanwell Cgcoc Investment Company Limited	本公司子公司	其他应收款	2.10				2.10	往来款	非经营性 往来
	武汉康乐药业股份有 限公司	本公司子公司	其他应收款	10,128.42	1,000.00	1,165.04	12,293.46		往来款	非经营性 往来
	宜昌妇幼医院管理有 限公司	本公司子公司	其他应收款	1,251.10	200.00	66.79	1,517.89		往来款	非经营性 往来
	杭州诺嘉医疗设备有 限公司	本公司子公司	其他应收款	1,074.30		52.95	1,127.25		往来款	非经营性 往来
	武汉人福创新药物研 发中心有限公司	本公司子公司	其他应收款		140.00		140.00		往来款	非经营性 往来
	武汉光谷人福生物医 药有限公司	2021 年 1-8 月为 联营企业；2021 年 9 月通过非同 一控制下企业合 并为子公司	其他应收款		19,205.77	234.57		19,440.34	往来款	非经营性 往来
关联自然人										





其它关联资金往来	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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	北京玛诺生物制药股份有限公司	联营企业	其他应收款	623.68		35.81	500.00	159.49	往来款	非经营性往来
	天风证券股份有限公司	联营企业	其他应收款	680.09	406.15		144.58	941.66	应收股利	非经营性往来
	人福医药恩施有限公司人福健康大药房旗舰店	合营企业	长期应收款	77.74				77.74	往来款	非经营性往来
	郑州人福博赛生物技术有限责任公司	本公司本期处置子公司	其他应收款	705.67		16.45	718.68	3.44	往来款	非经营性往来
	北京德诚堂中医门诊部有限公司	本公司本期处置子公司	其他应收款	1,082.02		13.10	1,095.12		往来款	非经营性往来
	武汉珈鸣智能科技发展有限公司	本公司本期处置子公司	其他应收款		771,313.31	2,111.11	773,424.42		往来款	非经营性往来
	武汉光谷人福生物医药有限公司	2021 年 1-8 月为联营企业；2021 年 9 月通过非同一控制下企业合并成为子公司	长期应收款	16,430.85	1,970.00	434.92	18,835.77		往来款	非经营性往来
总计				294,168.83	1,004,797.33	13,877.08	866,540.38	446,302.86		

注：（1）子公司郑州人福博赛生物技术有限责任公司于 2021 年 6 月处置；子公司北京德诚堂中医门诊部有限公司于 2021 年 11 月处置；子公司武汉珈鸣智能科技发展有限公司于 2021 年 12 月处置；联营企业武汉博沃生物科技有限公司于 2021 年 6 月处置。

（2）2021 年度，公司经自查发现，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”）通过第三方企业向公司或下属全资（或控股）子公司进行借款，2021 年年初资金占用余额 12,500 万元；2021 年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，累计偿还金额 813,931.55 万元（其中：本金 811,583.31 万元、利息 2,348.24 万元），2021 年期末资金占用余额 18,800.00 万元；2022 年 1-4 月，当代科技累计借款发生金额 210,400.00 万元，累计偿还金额 229,200.00 万元，收回利息 12,858.07 万元。截至 2022 年 4 月 15 日，当代科技已偿还全部占用资金以及占用期间利息。

公司负责人：李杰

主管会计工作负责人：吴亚君

会计机构负责人：何华琴