

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[2023]第 2-00076 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2206
邮编100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.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[2023]第2-00076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2022年12月31日合并及母公司资产负债表、2022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2023年3月22日出具大信审字[2023]第2-00333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《2022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2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.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

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 2022 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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 · 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十二日

2022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：人民币万元

编制单位：人福医药集团股份有限公司	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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	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	21,300.00	210,400.00	12,172.27	243,872.27		资金周转	非经营性占用
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	其他非流动资产	7,500.00		436.75	7,936.75		资金周转	非经营性占用
小计				28,800.00	210,400.00	12,609.02	251,809.02			
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				28,800.00	210,400.00	12,609.02	251,809.02			

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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	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	46,644.69	21,421.00	2,183.64	1,265.98	68,983.35	往来款	非经营性往来
小计	宜昌三峡制药有限公司	本公司子公司	其他应收款	63,121.41	15,462.69	2,154.64	14,251.60	66,487.14	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	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		54,124.00	1,855.71	700.00	55,279.71	往来款	非经营性往来
	Humanwell Healthcare USA LLC	本公司子公司	其他应收款	74,464.40	7,295.24	2,132.55	31,809.67	52,082.52	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	2022 年年初往 来资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 年期末 往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
	武汉人福医药有限公 司	本公司子公司	其他应收款	99,946.41	153,100.00	3,446.68	213,609.22	42,883.87	往来款	非经营性 往来
	Puracap Pharmaceutical LLC	本公司子公司	其他应收款	35,349.66	4,222.77	1,336.01	921.99	39,986.45	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	13,048.44	18,122.11	744.09	4,000.00	27,914.64	往来款	非经营性 往来
	金科瑞达(武汉)科技 投资有限公司	本公司子公司	其他应收款	27,670.00				27,670.00	往来款	非经营性 往来
	武汉光谷人福生物医 药有限公司	本公司子公司	其他应收款	19,440.34	2,690.00	755.54	460.00	22,425.88	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	11,701.82	13,698.52	772.86	7,094.10	19,079.10	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	625.03	15,000.00	62.76		15,687.79	往来款	非经营性 往来
	上海天固投资合伙企 业(有限合伙)	本公司子公司	其他应收款	11,828.30		513.39		12,341.69	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	4,625.87	8,864.00	252.67	2,300.00	11,442.54	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	8,033.62		348.69		8,382.31	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	8,065.27				8,065.27	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	993.97	39,254.00	227.85	32,913.14	7,562.68	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	5,685.98		86.42	63.99	5,708.41	往来款	非经营性 往来
	宜昌三峡普诺丁生物 制药有限公司	本公司子公司	其他应收款	4,356.00	640.00			4,996.00	往来款	非经营性 往来
	Humanwell Pharmaceutical Ethiopia PLC	本公司子公司	其他应收款	4,184.75	614.49			4,799.24	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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 年期末 往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
	武汉人福医疗集团有 限公司	本公司子公司	其他应收款	4,350.91				4,350.91	往来款	非经营性 往来
	人福普克药业(武汉) 有限公司	本公司子公司	其他应收款		3,674.10			3,674.10	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	3,586.32	515.61	149.49	1,029.88	3,221.54	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	1,610.22	1,952.63	36.14	705.45	2,893.54	往来款	非经营性 往来
	Humanwell Afrigue Sa	本公司子公司	其他应收款	594.00	329.87		2.86	921.01	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	420.17	500.00	10.06	430.23	500.00	往来款	非经营性 往来
	湖北朗德医疗科技有 限公司	本公司子公司	其他应收款		410.00			410.00	往来款	非经营性 往来
	Humanwell MalS.A	本公司子公司	其他应收款	227.20	51.93			279.13	往来款	非经营性 往来
	Hummanwell Hong Kong Company Limited	本公司子公司	其他应收款	213.62	25.18		5.45	233.35	往来款	非经营性 往来
	RFSW Holding Pte. LTD	本公司子公司	其他应收款		17.00			17.00	往来款	非经营性 往来
	Humanwell 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
	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	82.75		2.26	85.01		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	336.60	0.40	433.46		往来款	非经营性 往来
	武汉泽丰长江医药投 资有限公司	本公司子公司	其他应收款	2,229.51			2,229.51		往来款	非经营性 往来
小 计				453,199.22	362,321.74	17,071.85	314,311.54	518,281.27		
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 的关系	上市公司核算的 会计科目	2022 年年初往 来资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 年期末 往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
小 计										
	北京玛诺生物制药股份有限公司	联营企业	其他应收款	159.49				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	941.66	487.38		1,429.04		应收股利	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	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	77.75			26.62	51.13	往来款	非经营性往来
	河南百年康鑫药业有限公司	本公司本期处置子公司	其他应收款	26,176.82	60.00	123.67	23,047.80	3,312.69	往来款	非经营性往来
	人福十堰普博医疗器械有限公司	本公司本期处置子公司	其他应收款	2,450.00	3.36	34.51	1,258.93	1,228.94	往来款	非经营性往来
小 计				29,805.72	550.74	158.18	25,762.39	4,752.25		
总 计				483,004.94	362,872.48	17,230.03	340,073.93	523,033.52		

注：(1) 子公司河南百年康鑫药业有限公司于 2022 年 8 月处置；子公司人福十堰普博医疗器械有限公司于 2022 年 6 月处置；联营企业天风证券股份有限公司于 2022 年 9 月处置。

(2) 2022 年年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，2022 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 2022 年 4 月 15 日，上述资金及利息已全部归还。



公司负责人：

李杰

主管会计工作负责人：

何军玲

会计机构负责人：



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

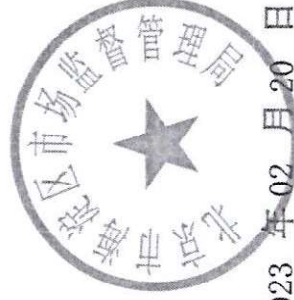
负责人 吴卫星,谢泽敏

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、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;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、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 5110万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



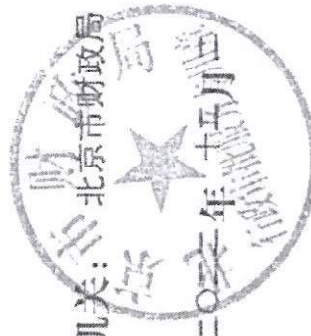
登记机关

2023年02月20日

证书序号: 0017384

说明

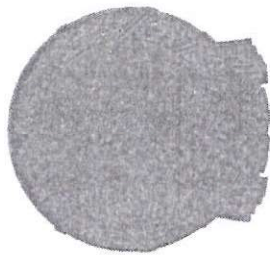
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年十月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 谢泽敏
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010141
批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号
批准执业日期: 2011年09月09日

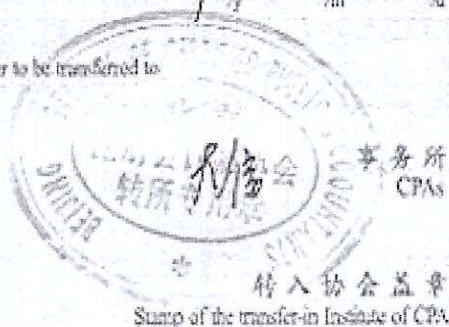
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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
2009年12月16日
/y /m /d

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
/y /m /d

10

姓名 Full name 张文明
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1979-09-05
工作单位 Working unit 大信会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 421002197909053862



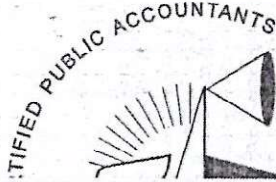
年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 420003204837
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

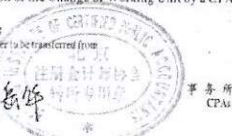
发证日期: 2007年1月19日
Date of Issuance /y /m /d



注册会计师

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
2015年1月12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
2015年1月12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
2013年6月5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
2013年6月5日

刘红平

男

1976-03-28

中瑞岳华会计师事务所有限公司

421122197603281812

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



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
2018年8月28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
2018年9月11日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, 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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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.



110001590231

证书编号：
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

二〇〇八年十一月三日
/y /m /d

日
/d