

吉林福康药业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]006968 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

| | |
|---|---|
| 业务报备统一编码： | 110101482022496014564 |
| 报告名称： | 吉林福康药业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 |
| 报告文号： | 大华核字[2022]006968 号 |
| 被审（验）单位名称： | 吉林福康药业股份有限公司 |
| 会计师事务所名称： | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 业务类型： | 财务报表审计 |
| 报告意见类型： | 无保留意见 |
| 报告日期： | 2022 年 04 月 22 日 |
| 报备日期： | 2022 年 04 月 20 日 |
| 签字人员： | 朴仁花(110000152707)， 刘佳树(110002280006) |
|  | |
| (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息) | |

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

吉林福康药业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 年 12 月 31 日)

| 目 录 | 页 次 |
|---|-----|
| 一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1-2 |
| 二、 吉林福康药业股份有限公司 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 | 1 |

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]006968 号

吉林福康药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了吉林福康药业股份有限公司（以下简称福康药业）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 22 日签发了大华审字[2022]009183 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26 号）的规定，就福康药业编制的 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“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是福康药业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计福康药业 2021 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对福康药业实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地

理解福康药业 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：吉林福康药业股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

朴仁花

中国注册会计师：

刘佳树

二〇二二年四月二十二日

吉林福康药业股份有限公司
2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

| 资金占用类别 | 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 小计 | 关联方自然人及其控制的法人 | 小计 | 其他关联人及其附属企业 | 小计 | 上市公司的子公司及其附属企业 | 小计 | 总计 | 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 | 2021年期初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额 | 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 | | |
|--------|------------------|----|---------------|----|-------------|----|----------------|----|----|---------|-------------|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------|------|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
负责人 梁春, 杨建兴
经营范围

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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、清算等审计业务;企业破产清算业务,提供审计咨询服务;依法经营法律、行政法规规定的其他业务;开展法律法规允许的经营活动;法律、行政法规和国务院有关部门规定允许的其他经营活动,法律法规禁止或限制经营活动的除外。

**此件仅用于业务报
告专用,复印无效。**



登记机关

2021年12月04日

证书序号: 0000093



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 梁春
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010148
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号
 批准执业日期: 2011年11月03日



发证机关: 北京市财政局
 二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



注册编号: 110000152707
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 发证日期: 年 月 日
 发证地点: 北京 区 街 号

31025197002184062



姓名: 朴包花
 性别: 女
 出生日期: 1979-02-18
 工作单位: 北京会计师事务所(普通合伙)
 身份证号: 31025197002184062



This certificate is valid for another year for 2016-03-31

2012年3月31日

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

同意辞去
 Agree to Surrender Current Unit

同意调入
 Agree to Adhere to the New Unit

注册会计师
 CPA
 2012年10月11日

特人协会盖章
 Stamp of the member of Institute of CPAs
 2012年10月11日

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

同意辞去
 Agree to Surrender Current Unit

同意调入
 Agree to Adhere to the New Unit

注册会计师
 CPA
 2012年12月25日

特人协会盖章
 Stamp of the member of Institute of CPAs
 2012年12月25日

年度检验登记
 Annual Renewal Register

本证书继续有效
 This certificate is valid for 2018-05-31
 注册号: 310000152707



2014年4月8日



本证书继续有效
 This certificate is valid for another year after 2017-03-31



2013年4月14日



姓名: 刘佳辉
 Full name: 刘佳辉
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1961-03-01
 Date of birth: 1961-03-01
 工作单位: 北京立信会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京立信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 110106610301241
 Identity card No.: 110106610301241



证书编号: 110002280006
 No. of Certificate: 110002280006
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 二〇〇二 年 五 月 九 日
 Date of Issuance: 二〇〇二 年 五 月 九 日



姓名: 刘佳辉
 证书编号: 110002280006
 2010-05-11
 有效期一年
 Valid for another year after



2010年3月1日



2017-5-31

2011年3月1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
 同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年12月25日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年12月25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
 同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年12月25日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年12月25日