

关于哈尔滨三联药业股份有限公司 2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项说明

中兴财光华审专字（2023）第 213106 号

目 录

关于哈尔滨三联药业股份有限公司 2022 年度非
经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专
项说明

哈尔滨三联药业股份有限公司 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

关于哈尔滨三联药业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2023）第 213106 号

哈尔滨三联药业股份有限公司全体股东：

我们接受哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“哈三联”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了哈三联 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2023）第 213177 号无保留意见审计报告。

根据《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）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》（深证上〔2022〕726 号）的要求，哈三联编制了本专项说明所附的 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“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是哈三联管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计哈三联 2022 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对哈三联实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解哈三联 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供哈三联 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：

哈尔滨三联药业股份有限公司 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

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师： 谭寿成

（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 郭京梅

中国 · 北京

2023 年 4 月 24 日

哈尔滨三联药业股份有限公司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

编制单位：哈尔滨三联药业股份有限公司

单位：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	2022年期初占用资金余额	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	
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
其他关联方及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
总计											
其他关联资金往来	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（经营性往来、非经营性往来）	
控股股东、实际控制人及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	哈尔滨三联动物保健品有限公司	控股子公司	其他应收款		23.39			23.39	代垫款	非经营性往来	
	哈尔滨三联动物保健品有限公司	控股子公司	其他应收款		214.81		199.95	14.86	固定资产租赁、转让、质量检验等	经营性往来	
	哈尔滨裕阳进出口有限公司	控股子公司	其他应收款	800.00	3,541.00		3,541.00	800.00	借款	非经营性往来	
	哈尔滨裕阳进出口有限公司	控股子公司	其他应收款		96.05		96.05	-	固定资产租赁、转让、质量检验等	经营性往来	
	兰西哈三联医药有限公司	控股子公司	其他应收款	2.85	58.91		54.02	7.75	代垫款	非经营性往来	
	兰西哈三联医药有限公司	控股子公司	其他应收款		26.64		21.74	4.90	固定资产租赁、转让、质量检验等	经营性往来	
	兰西哈三联制药有限公司	控股子公司	其他应收款	98.31	861.26		896.32	63.25	代垫款	非经营性往来	
	兰西哈三联制药有限公司	控股子公司	其他应收款		125.28		108.78	16.50	固定资产租赁、转让、质量检验等	经营性往来	
	哈尔滨裕实投资有限公司	控股子公司	其他应收款		2.50		2.50	-	固定资产租赁、转让、质量检验等	经营性往来	
	北京哈三联科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款		0.70		0.70	-	固定资产租赁、转让、质量检验等	经营性往来	
	哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款		68.18		68.18	-	代垫款	非经营性往来	
	哈尔滨三联医药经销有限公司	控股子公司	其他应收款		10.00		10.00	-	固定资产租赁、转让、质量检验等	经营性往来	
	哈尔滨三联医药零售有限公司	控股子公司	其他应收款		0.17		0.17	-	固定资产租赁、转让、质量检验等	经营性往来	
	兰西哈三联制药有限公司	控股子公司	长期应收款		23,141.81	3,167.15			26,308.96	借款、募投项目款	非经营性往来
	哈尔滨三联动物保健品有限公司	控股子公司	长期应收款		1,484.11	1,540.30		23.97	3,000.45	借款、募投项目款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业											
总计				25,527.08	9,736.35	0.00	5,023.37	30,240.06			

本表已于2023年4月24日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：