

**关于丽珠医药集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于丽珠医药集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	1-2
丽珠医药集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

关于丽珠医药集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 442A004321 号

丽珠医药集团股份有限公司全体股东：

我们接受丽珠医药集团股份有限公司（以下简称“丽珠集团公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了丽珠集团公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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，并出具了致同审字（2024）第 442A005316 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》等有关规定，丽珠集团公司编制了本专项说明所附的丽珠医药集团股份有限公司 2023 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、合法性及完整性是丽珠集团公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计丽珠集团公司 2023 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。除了对丽珠集团公司实施于 2023 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 2023 年度丽珠集团公司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。

本专项说明仅供丽珠集团公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 李恩成

中国注册会计师 魏姮

中国·北京

二〇二四年三月二十八日

附表

丽珠医药集团股份有限公司 2023 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：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：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	2023 年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生额	2023 年末占用资金余额	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										
小计	---	---	---						---	---
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	---	---	---						---	---
其他关联方及附属企业										
小计	---	---	---						---	---
总计	---	---	---						---	---
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	2023 年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生额	2023 年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	应收票据	60.28	47.67		76.28	31.67	销售产品、加工、检测	经营性往来
	焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	应收票据		720.84		720.84		销售产品、固定资产	经营性往来
	健康元 (广东) 特医食品有限公司	控股股东之子公司	应收票据	24.36	41.94		44.50	21.80	租赁、水电及动力	经营性往来
	健康元海滨药业有限公司	控股股东之子公司	应收票据		531.24		258.54	272.70	销售产品、现代服务	经营性往来
	焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	应收账款	720.84			720.84		销售产品、固定资产	经营性往来
	河南省健康元生物医药研究院有限公司	控股股东之子公司	应收账款		9.46		9.46		加工、检测	经营性往来
	深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	应收账款		47.67		47.67		销售产品、加工、检测	经营性往来
	健康元药业集团股份有限公司	控股股东	应收账款	12.09	529.98		28.71	513.36	销售产品、加工、检测	经营性往来
	健康元海滨药业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	32.00	797.21		531.24	297.97	销售产品、现代服务	经营性往来
	上海方子健康医药科技有限公司	控股股东之子公司	应收账款		2.40		2.40		销售产品	经营性往来
	四川健康阿鹿医院管理有限公司之子公司	本公司实际控制人任职公司之子公司	应收账款	49.78	296.32		302.66	43.44	销售产品	经营性往来
	深圳前海微众银行股份有限公司	本公司实际控制人任职公司	应收账款		99.20		99.20		销售产品	经营性往来
	健康元药业集团股份有限公司	控股股东	预付款项		218.63		93.66	124.97	采购产品、研发、现代服务	经营性往来
	上海方子健康医药科技有限公司	控股股东之子公司	预付款项		729.57		729.57		研发	经营性往来
	广州健康元呼吸药物工程技术有限公司	控股股东之子公司	预付款项		1,075.95		1,075.95		研发	经营性往来
健康元药业集团股份有限公司	控股股东	其他应收款		0.65		0.65		采购产品	经营性往来	

附表

丽珠医药集团股份有限公司 2023 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：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

	深圳市海滨制药有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		68.00			68.00	加工	经营性往来
	健康药业(中国)有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		4.20		4.20		租赁	经营性往来
	深圳太太药业有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		2.69		2.69		销售产品	经营性往来
	健康元海滨药业有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		31.91		31.91		现代服务	经营性往来
	新乡海滨药业有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		13.63		13.63		现代服务	经营性往来
	健康元(广东)特医食品有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		41.94		41.94		租赁、水电及动力	经营性往来
	河南省健康元生物医药研究院有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		33.11		33.11		现代服务	经营性往来
	天诚实业有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		2.72		2.72		租赁	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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	古田福兴医药有限公司	子公司	其他应收款	100.63	16.21		17.81	99.03	资金往来	非经营性往来
	珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	子公司	其他应收款	32.43	445.42		477.85		资金往来	非经营性往来
	安滔发展有限公司	子公司	其他应收款	12,247.65	5.62		4.25	12,249.02	资金往来	非经营性往来
	澳门(丽珠)有限公司	子公司	其他应收款	36.61				36.61	资金往来	非经营性往来
	丽珠集团疫苗工程股份有限公司	子公司	其他应收款	2,103.12	0.20			2,103.32	资金往来	非经营性往来
	丽珠集团(宁夏)制药有限公司	子公司	其他应收款	59,898.87	83,612.61	2,028.58	102,592.91	42,947.15	资金往来	非经营性往来
	上海丽珠生物科技有限公司	子公司	其他应收款	2.57	26.08		28.65		资金往来	非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	—	—	—	75,321.23	89,453.07	2,028.58	107,993.84	58,809.04	—	—

本表已于 2024 年 3 月 28 日获第十一届董事会第十三次会议批准。

董事长兼法定代表人：朱保国

执行董事兼总裁：唐阳刚

主管会计工作负责人：司燕霞

会计机构负责人：庄健莹