

关于哈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情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：哈药集团股份有限公司

审计单位：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86-10-82250666

关于哈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情况汇总表的
专项说明





关于哈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情况汇总表 的专项说明

(2023)京会兴专字第 02000056 号

哈药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了哈药集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2023 年 4 月 10 日签发了“（2023）京会兴审字第 02000168 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》等的要求，贵公司编制了后附的 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保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 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。除了对贵公司实施 2022 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用。





北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

附件：哈药集团股份有限公司 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

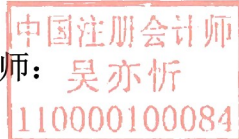


北京兴华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京
二〇二三年四月十日

中国注册会计师：
(项目合伙人)

吴亦忻



中国注册会计师：

卜晓丽



哈药集团股份有限公司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

单位：万元

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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用资金累计发生金额(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年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用									
现大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
前大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
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年度往来资金累计发生金额(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
哈药集团生物疫苗有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	39.77	286.72	-	252.76	73.73	购销	经营性往来
其他关联方	控股股东的附属企业	应收账款	8.23	-	-	-	8.23	购销	经营性往来
哈药集团人民同泰股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,917.76	-	-	-	20,917.76	往来款	非经营性往来
哈药集团中药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	37,330.77	3,931.81	-	2,773.52	38,489.06	往来款	非经营性往来
哈药集团三精制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	126.67	525.61	-	96.85	555.43	往来款	非经营性往来
哈尔滨哈药健康产业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	362.53	20.00	-	382.53	-	往来款	非经营性往来
哈尔滨哈药艺术文化发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	600.00	120.00	-	-	720.00	往来款	非经营性往来
哈药(北京)生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	685.30	2,827.01	-	-	3,512.31	往来款	非经营性往来
哈药(上海)医药科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,165.00	-	-	-	1,165.00	往来款	非经营性往来
哈药健康科技(海南)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	4,600.00	-	-	4,600.00	往来款	非经营性往来
哈药集团营销有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30,022.30	25,087.20	-	87.20	55,022.30	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人									非经营性往来
其他关联人及其附属企业									非经营性往来
上海奇罗食品有限公司	其他关联方	其他应收款	60.95	-	-	60.95	-	提供劳务	经营性往来
I Fan Hong Kong Limited	其他关联方	其他应收款	25.28	-	-	25.28	-	代付款项	经营性往来
上海奇尔斯科技有限公司	其他关联方	其他应收款	1,012.84	7.09	-	1,019.93	-	借款	非经营性往来
总计			92,357.40	37,405.44	-	4,699.02	125,063.82		



会计机构负责人：魏福



主管会计工作的负责人：刘波



本表已于2023年4月10日获董事会批准。

公司负责人：林国



附表 2

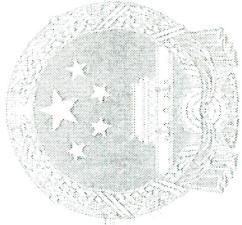
关于哈药集团股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
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
大股东及其附属企业	哈药集团生物疫苗有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	39.77	286.72		252.76	73.73	购销	经营性往来
	其他关联方	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8.23				8.23	购销	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	哈药集团人民同泰股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,917.76				20,917.76	往来款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	哈药集团中药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	37,330.77	3,931.81		2,773.52	38,489.06	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	哈药集团三精制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	126.67	525.61		96.85	555.43	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	哈尔滨哈药健康产业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	362.53	20.00		382.53	0	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	哈尔滨哈药艺术文化发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	600.00	120.00			720.00	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	哈药（北京）生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	685.30	2,827.01			3,512.31	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	哈药（上海）医药科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,165.00				1,165.00	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	哈药健康科技（海南）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,600.00			4,600.00	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	哈药集团营销有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30,022.30	25,087.20		87.20	55,022.30	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海奇罗食品有限公司	其他关联方	其他应收款	60.95			60.95	0	提供劳务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	1 Fan Hong Kong Limited	其他关联方	其他应收款	25.28			25.28	0	代付款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海奇尔斯科技有限公司	其他关联方	其他应收款	1,012.84	7.09		1,019.93	0	借款	非经营性往来
总计	/	/	/	92,357.40	37,405.44		4,669.02	125,063.82	/	/



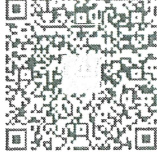
营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

911101020855463270

扫描市场主体身份
二维码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。



名称 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 张恩军

经营范围

出具审计报告; 验资; 清算; 财务审计; 代理记账; 资产评估; 企业合并; 清算; 破产清算; 法律、法规、规章规定须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。

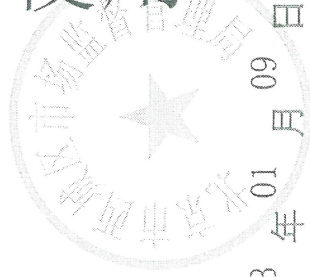
出资额 1880万元

成立日期 2013年11月22日

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

登记机关

2023年01月09日

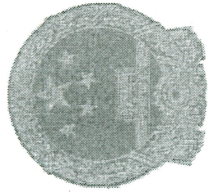


市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张恩军

主任会计师：

经营场所：北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000010

批准执业文号：京财会许可（2013）0060号

批准执业日期：2013年10月10日

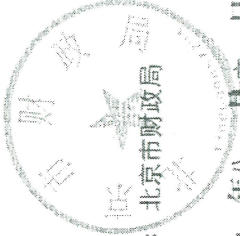


仅供报告附件使用

证书序号：0011908

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》。



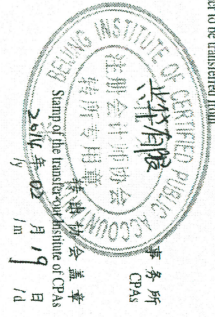
发证机关：北京市财政局

二〇一三年八月六日

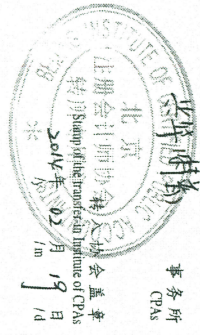
中华人民共和国财政部制

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

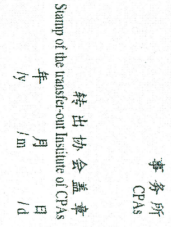


同意调入
Agree the holder to be transferred to

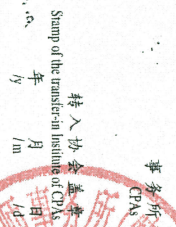


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

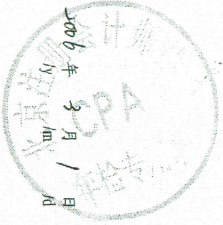
同意调出
Agree the holder to be transferred from



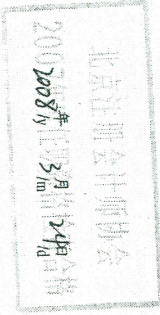
同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration
姓名: 吴亦忻
证件编号: 110000100084
本证书经检验合格
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.



证书编号: 110000100084
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999年6月1日
Date of Issuance



姓名: 吴亦忻
Full name: 吴亦忻
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968年3月3日
Date of birth: 1968年3月3日
工作单位: 北京兴华会计师事务所
Working unit: 北京兴华会计师事务所
身份证号码: 110106680303223
Identity card No.: 110106680303223



valid for this location

年度检验登记
Annual Renewal Registrar

格、姓
id for another

2011

2012

2013


2014

2015

2016

北京注册会计师协会
2008年3月24日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 李晶
Full name 李晶
性别 女
Sex 女
出生日期 1965-05-12
Date of Birth 1965-05-12
工作单位 北京兴华会计师事务所有限责任公司
Working unit 北京兴华会计师事务所有限责任公司
身份证号码 220602650512152
Identity card No. 220602650512152

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2008年02月19日

2009年02月19日

2010年02月19日

2011年02月19日

2012年02月19日

2013年02月19日

2014年02月19日

2015年02月19日

2016年02月19日

北京注册会计师协会
2008年02月19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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2005年03月19日

2006年03月19日

2007年03月19日

2008年03月19日

2009年03月19日

2010年03月19日

2011年03月19日

2012年03月19日

2013年03月19日

2014年03月19日

2015年03月19日

2016年03月19日

北京注册会计师协会
2005-03-25

证书编号: 110000102615
No. of Certificate 110000102615

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: 2005-03-25
Date of Issuance 2005-03-25

姓名: 卜晓朋
证书编号: 110000102615

The certificate is valid for another year after this renewal.