

上海海利生物技术股份有限公司  
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[2019]003786 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

上海海利生物技术股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2018 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、 上海海利生物技术股份有限公司 2018 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
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

## 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[2019]003786号

上海海利生物技术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》审计了上海海利生物技术股份有限公司（以下简称“海利生物公司”）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2019年4月25日签发了大华审字[2019]007385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和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就海利生物公司编制的2018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、合法性及完整性是海利生物公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海利生物公司2018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。除了对海利生物公司实施2018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

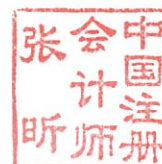
序。为了更好地理解海利生物公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，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：上海海利生物技术股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十五日



## 2018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：上海海利生物技术股份有限公司

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 的关系	上市公司核算 的会计科目	2018年期初占 用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其 附属企业										
小计										
前大股东及其 附属企业										
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	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018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										
上市公司的子 公司及其附属 企业	杨凌金海生物技术有限公司	控股子公司	其他应收款	6,290.67		261.25		6,551.92	资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计				6,290.67		261.25		6,551.92		





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。
- 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》。

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



发证机关:

二〇一七年 十月 七日

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:

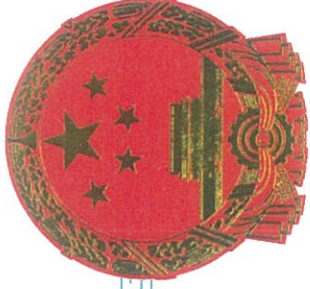
经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

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



证书序号: 000398

# 会计师事务所

## 期货相关业务许可证

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

经财政部、中国证监会核准，批准  
大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春



证书号: 01      发证时间: 二〇二〇年九月十日  
证书有效期至: 二〇二〇年九月十日



此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。



证书编号: 310000850023  
No. of Certificate  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2003 年 04 月 24 日  
Date of Issuance



姓名: 张婷  
Full name: Zhang Ting  
性别: 女  
Sex: Female  
出生日期: 1972-11-01  
Date of birth: 1972-11-01  
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合  
伙)上海分所  
Working unit: Dahua CPAs Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch  
身份证号码: 230107197211011223  
Identity card No.: 230107197211011223



张婷 (310000850023)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年 月 日

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.

4

5



证书编号:  
No. of Certificate  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期:  
Date of Issuance

110101480234  
2015  
07  
25

**此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。**



姓 名 Full name 梁 梁  
性 别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1982-04-30  
工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码 Identity card no. 31010819820916302



2017年 4月 30日



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.

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.



梁梁(110101480234)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年 /y 月 /m 日 /d

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.

年 /y 月 /m 日 /d