

华兰生物工程股份有限公司  
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[2024]0011000567号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码:京24UQB JG7RD



华兰生物工程股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2023 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、	华兰生物工程股份有限公司 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



## 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[2024]0011000567号

华兰生物工程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》审计了华兰生物工程股份有限公司（以下简称华兰生物）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月28日签发了大华审字[2024]0011007639号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)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就华兰生物编制的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”）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、合法性及完整性是华兰生物管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华兰生物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，在所有重大方面未发现不一致。除了对华兰生物实施 2023 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。为了更好地理解华兰生物 2023 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深圳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：华兰生物工程股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

  
中国注册会计师  
吕勇军

吕勇军

中国注册会计师：

  
中国注册会计师  
路珂

路珂

二〇二四年三月二十八日



### 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：华兰生物工程股份有限公司

单位：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年期初占 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 计发生金额	2023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
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前控股股东 、实际控制 人及其附属 企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方 及其附属企 业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—





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（续）

编制单位：华兰生物工程股份有限公司

单位：元

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	2023年期初往来资金 余额	2023年度往来累计发生 金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息 （如有）	2023年度偿还累计发 生金额	2023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	华兰生物工程技术（北京）有限公司	控股子公司	其他应收款		17,735,232.62		17,735,232.62		往来款、社保	非经营性往来
	北京安健华康医药技术开发有限公司	控股子公司	其他应收款	500,000.00	100,000.00			600,000.00	往来款	非经营性往来
	华兰生物重庆市武隆区单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		36,536.14		36,536.14		社保	非经营性往来
	华兰生物（封丘）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		96,624.10		96,624.10		社保	非经营性往来
	华兰生物（长垣）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		124,343.66		124,343.66		社保	非经营性往来
	华兰生物（滑县）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		86,712.96		86,712.96		社保	非经营性往来
	华兰生物（浚县）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		88,962.87		88,962.87		社保	非经营性往来
	华兰生物（鲁山）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		80,310.96		80,310.96		社保	非经营性往来
	华兰生物（潢川）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款	3,250,000.00	1,244,160.59		3,207,243.69	1,286,916.90	往来款、社保	非经营性往来
	华兰生物（商水）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款	3,172,675.00	3,046,245.80		2,850,362.80	3,368,558.00	往来款、社保	非经营性往来
	华兰生物（伊川）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款	1,154,270.00	856,200.00		2,010,470.00		往来款	非经营性往来
	华兰生物（夏邑）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		3,657,311.68		1,005,886.60	2,651,425.08	往来款	非经营性往来
	华兰生物（襄城）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		5,595,421.04			5,595,421.04	往来款	非经营性往来
	华兰生物（杞县）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		5,381,402.58			5,381,402.58	往来款	非经营性往来
	邓州华兰单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		5,580,002.54			5,580,002.54	往来款	非经营性往来
	华兰生物（长顺）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款	2,864,876.93				2,864,876.93	往来款	非经营性往来
	华兰生物（独山）单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		86,082.40		86,082.40		社保	非经营性往来
	华兰生物工程重庆有限公司	控股子公司	其他应收款		502,900.00			502,900.00	代收代付	经营性往来
其他关联方及其 附属企业										
总计	—	—	—	10,941,821.93	44,298,449.94		27,408,768.80	27,831,503.07		—

注：造成经营性资金占用的原因：云南精诚医药有限公司、建湖县康泰医药物流有限公司、上药控股江西上饶医药股份有限公司于2023年把应支付给华兰生物工程股份有限公司的货款502,900.00元错汇给了华兰生物工程重庆有限公司。







# 营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元  
成立日期 2012年02月09日  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

经营范围 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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2024年03月01日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制





# 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

**此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。**

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制







姓名 吕勇军  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1966-12-01  
 Date of birth  
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 安徽分所  
 身份证号码 340104661201253  
 Identity card No.



吕勇军的年检二维码

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: 340100020004  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 1994年12月30日  
 Date of Issuance





姓名: 路珂  
 Full name: 路珂  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1984-11-06  
 Date of birth: 1984-11-06  
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 410182198411062138  
 Identity card No: 410182198411062138



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: 110101480769  
 No. of Certificate: 110101480769

北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2020 年 09 月 04 日  
 Date of issuance: 2020. 09. 04

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.



序列 110101480769

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.



年 月 日

