

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[2020]001536 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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 2019 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 2019 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[2020]001536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）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年3月23日签发了大华审字[2020]001903号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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号——定期报告披露相关事项》的规定，就华兰生物编制的2019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2019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 2019 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 2019 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 2019 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：温秋菊

中国·北京

中国注册会计师：郭世兴

二〇二〇年三月二十三日

2019 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	2019 年期初 占用资金余额	2019 年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2019 年 度占用 资金的 利息(如 有)	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 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										
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 的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2019 年期初 往来资金余额	2019 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2019 年 度往来 资金的	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 年期 末往来资 金余额	往来 形成 原因	往来性 质

						利息 (如有)				
大股东及其附属企业										
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		1,223,586.83		1,223,586.83		往 来 款	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	700,000.00	300,000.00		1,000,000.00		往 来 款	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		18,610,126.54		18,610,126.54		往 来 款	经营性往来
	华兰生物重庆市武隆区单采血浆有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款		28,675.23		28,675.23		往 来 款	非经营性往来
	重庆市开州区华兰生物单采血浆有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款		29,359.44		29,359.44		往 来 款	非经营性往来
	华兰生物疫苗有限公司	控股子公司	其他应收款		5,546,303.07		5,546,303.07		往 来 款	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		101,029.22		101,029.22		往 来 款	非经营性往来
	华兰生物(长垣)单采	控股子公司	其他应收款		77,451.59		77,451.59		往 来 款	非经营

	血浆有限公司								款	性往来
上市公司的子公司及其附属企业	华兰生物(滑县)单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		633,772.34		73,772.34	560,000.00	往来款	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		59,838.28		59,838.28		往来款	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		58,845.69		58,845.69		往来款	非经营性往来
	都安华兰单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		500,000.00			500,000.00	往来款	非经营性往来
	陆川华兰单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		500,000.00			500,000.00	往来款	非经营性往来
	贺州华兰单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款	3,706,160.00				3,706,160.00	往来款	非经营性往来
	博白华兰单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款		500,000.00			500,000.00	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	2,542,219.00	1,441,713.80		51,713.80	3,932,219.00	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
										非经营性往来

其他关联人及其附属企业										非经营 性往来
										非经营 性往来
总计	—	—	—	9,813,255.93	29,610,702.03		26,860,702.03	12,563,255.93		—

