

关于上海皓元医药股份有限公司 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：上海皓元医药股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-58338205

本文档中除附表《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表》需要按照表格样式填写外，其他内容可以自由编辑。

- (1) 附表中的字体、页边距可以调整，以满足排版要求；
- (2) 封面及附表前后预留页面，只是减少公司排版；
- (3) 对应有盖章要求的内容，可以将盖章内容扫描成图片，插入到当前文档，设置图片浮动，拖动图片覆盖整个页面。
例如：Word 2013 以上操作：选中图片 - 图片工具 - 图片格式 - 环绕文字 - 浮于文字上方。或按照自己熟悉的方式调整。
- (4) 此文档需要和年报一起上传，往年上传 PDF，今年需上传此 Word 文档。

【已阅后请[双击此处](#)，删除此表】

关于上海皓元医药股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2022]200Z0214 号

上海皓元医药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审计准则审计了上海皓元医药股份有限公司（以下简称皓元医药）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 4 月 20 日出具了容诚审字[2022]200Z0029 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及上海证券交易所《科创板上市公司信息披露工作备忘录第七号——年度报告相关事项》的规定，皓元医药管理层编制了后附的上海皓元医药股份有限公司 2021 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是皓元医药管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计皓元医药 2021 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。除了对皓元医药实施 2021 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。为了更好地理解皓元医药的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供皓元医药年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：上海皓元医药股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为皓元医药容诚专字[2022]200Z0214 号专项报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2022 年 月 日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	无									非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方	无									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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	无									经营性往来
										经营性往来
上市公司的子	上海皓鸿	子公司	其他应收	65,587,241.80	119,000,000.00		2,500,000.00	182,087,241.80	内部往	非经营

公司及其附属企业	生物医药科技有限公司		款						来	性往来
	安徽皓元药业有限公司	子公司	其他应收款	47,200,000.00	46,200,000.00			93,400,000.00	内部往来	非经营性往来
	上海皓元生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款		55,000,000.00		35,000,000.00	20,000,000.00	内部往来	非经营性往来
	合肥欧创基因生物科技有限公司	子公司	其他应收款		3,000,000.00			3,000,000.00	内部往来	非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	112,787,241.80	223,200,000.00		37,500,000.00	298,487,241.80	/	/

