

关于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

目 录

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

委托单位：上海海利生物技术股份有限公司
审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-60890888

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[2022]006409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”）2021年度财务报表，包括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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月27日签发了大华审字[2022]008557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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就海利生物编制的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”）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，在所有重大方面未发现不一致。除了对海利生物实施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2021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 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： 
中国·北京 王 胤

中国注册会计师： 
王 勇

二〇二二年四月二十七日

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 年年初占用资金余额 | 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 | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | 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 年年初往来资金余额 | 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 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 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 | 7,074.42 | 9,760.00 | | 16,834.42 | | 资金往来 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|-------|-------|----------|-----------|--|-----------|--------|----------|------------|
| | 山东海利生物 制品有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 250.00 | | | 250.00 | 资金往 来 | 非经营性 往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性 往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性 往来 |
| 其他关联方及其附 属企业 | | | | | | | | | | 非经营性 往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性 往来 |
| 总计 | / | / | / | 7,074.42 | 10,010.00 | | 16,834.42 | 250.00 | / | / |

注：2021年度偿还累计发生金额 16,823.42 万元，其中 5,500.00 万元系借款债转股，其余为偿还借款本金及利息。



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：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

证明。
 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》。

此件仅用于会计师事务所报告专用，复印无效。



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



注册编号: 11010489948
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: Shanghai Institute of CPAs
 发证日期: 2014年03月25日
 Date of Issuance



姓名: 王胤
 Full name: 王胤
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1985-06-17
 Date of birth: 1985-06-17
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通
 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: 32032219850617731X
 Identity card No.



王胤(11010489948)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

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



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.



王胤(11010489948)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10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.

截图(Alt + A)

年 月 日



证书编号: 110101480751
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Approval Institute of CPA, Shanghai Institute of CPAs
 发证日期: 2020年07月15日
 Date of Issuance

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.



王勇(110101480751)
 已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



姓名: 王勇
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1986-03-07
 Date of birth
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通
 Working unit
 合伙)上海分所
 身份证号码: 330127198503074211
 Identity card No.

