

关于上海莱士血液制品股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止年度

**关于上海莱士血液制品股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明**

毕马威华振专字第 2401677 号

上海莱士血液制品股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了上海莱士血液制品股份有限公司（以下简称“上海莱士”）2023 年度的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日签发了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、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险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) 以及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，上海莱士编制了本专项说明所附的上海莱士 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”)。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是上海莱士的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计上海莱士 2023 年度财务报表时上海莱士提供的会计资料 and 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。

为了更好地理解上海莱士 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

**关于上海莱士血液制品股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明（续）**

毕马威华振专字第 2401677 号

本专项说明仅供上海莱士为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

黎志贤

中国 北京

杨瑾璐

2024 年 4 月 25 日

附件 上海莱士血液制品股份有限公司 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

上海莱士血液制品股份有限公司

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

金额单位：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
主要股东及其附属企业	Grifols, S.A.	主要股东	——	-	-	-	-	-	——	——
	中信银行股份有限公司	主要股东	——	-	-	-	-	-	——	——
小计	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
前主要股东及其附属企业	莱士中国有限公司(注1)	前主要股东	——	-	-	-	-	-	——	——
小计	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
其他关联方及其附属企业	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
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	2023年年初往来资金余额	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	2023年度偿还累计发生金额	2023年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
主要股东及其附属企业	中信银行股份有限公司	主要股东	货币资金及其他非流动资产	133,794.23	862,963.09	3,086.84	892,549.87	107,294.29	资金存放	经营性往来
	Grifols Diagnostic Solutions Inc.	联营公司	预付账款	-	0.84	-	0.31	0.53	采购商品	经营性往来
	GRIFOLS WORLDWIDE OPERATIONS,LTD.	持本公司股份5%以上的股东控制的公司	其他应收款	-	877.18	-	308.10	569.08	采购激励	经营性往来
小计	——	——	——	133,794.23	863,841.11	3,086.84	892,858.28	107,863.90	——	——
上市公司的子公司及其附属企业	武宁莱士单采血浆站有限公司	全资子公司	其他应收款	5,375.80	668.50	20.21	20.21	6,044.30	补充流动资金	非经营性往来
	保康县莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	5,060.86	970.00	20.63	20.63	6,030.86	补充流动资金	非经营性往来
	灵璧莱士单采血浆站有限公司	全资子公司	其他应收款	4,966.53	232.20	13.88	5,212.61	-	补充流动资金	非经营性往来
	保亭莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	1,362.00	260.00	5.35	5.35	1,622.00	补充流动资金	非经营性往来
	白沙莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	1,331.00	332.00	5.40	5.40	1,663.00	补充流动资金	非经营性往来
	琼中莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	993.00	211.00	3.99	3.99	1,204.00	补充流动资金	非经营性往来
	兴平市莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	911.80	357.98	3.73	3.73	1,269.78	补充流动资金	非经营性往来
	全州莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	811.16	650.50	3.71	3.71	1,461.66	补充流动资金	非经营性往来
	沂源县莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	6,378.00	804.00	182.22	182.22	7,182.00	补充流动资金	非经营性往来
	石门莱士单采血浆站有限公司	全资子公司	其他应收款	3,974.53	2,021.88	165.47	165.47	5,996.41	补充流动资金	非经营性往来
	大化莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	3,940.80	210.00	45.55	45.55	4,150.80	补充流动资金	非经营性往来
	马山莱士单采血浆有限公司	控股子公司	其他应收款	1,020.97	1,087.88	73.58	73.58	2,108.85	补充流动资金	非经营性往来
	南宁市武鸣莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	1,016.80	652.41	33.31	33.31	1,669.21	补充流动资金	非经营性往来
	大新莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	753.70	513.37	30.04	30.04	1,267.07	补充流动资金	非经营性往来
	巴马莱士单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	433.00	445.00	25.27	25.27	878.00	补充流动资金	非经营性往来
	澧县莱士单采血浆站有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,529.41	5.04	5.04	3,529.41	补充流动资金	非经营性往来
	青田海康单采血浆站有限公司	全资子公司	其他应收款	1,801.80	-	10.96	1,812.76	-	补充流动资金	非经营性往来
小计	——	——	——	40,131.75	12,946.13	648.34	7,648.87	46,077.35	——	——

其他关联方及其附属企业	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC. .(注2)	本公司董事担任 关键岗位的公司	应收账款	4,735.11	80.29	-	-	4,815.40	销售商品	经营性往来
小计	——	——	——	4,735.11	80.29	-	-	4,815.40	——	——
总计	——	——	——	178,661.09	876,867.53	3,735.18	900,507.15	158,756.65	——	——

注 1：本公司的原主要股东莱士中国有限公司（“莱士中国”），截至 2022 年 12 月 31 日对本公司的持股比例为 5.39%，经多次减持之后，截至 2023 年 12 月 31 日持有本公司的股本比例为 3.55%。莱士中国已于 2022 年 6 月 1 日根据香港特别行政区法院命令被清盘，由香港破产管理署委任临时清盘人。为本专项说明列示目的，不再将莱士中国列示为本公司的主要股东。

注 2：2023 年 RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC. 累计发生金额人民币 80.29 万元为汇率变动影响所致。

此汇总表已于 2024 年 4 月 25 日获董事会批准。

徐俊
法定代表人
(签名和盖章)

陈乐奇
主管会计工作负责人
(签名和盖章)

赵曦
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)