上海莱士血液制品股份有限公司

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[2019]003542 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海莱士血液制品股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2018 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、	上海莱士血液制品股份有限公司 2018 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

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[2019]003542 号

上海莱士血液制品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》审计了上海莱士血液制品股份有限公司（以下简称上海莱士公司）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 24 日签发了大华审字[2019]002953 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，就上海莱士公司编制的 2018 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、合法性及完整性是上海莱士公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计上海莱士公司 2018 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。除了对上海莱士公司实施 2018 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。为了更好地理解上海莱士公司 2018 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：上海莱士血液制品股份有限公司 2018 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　　中国注册会计师：

二〇一九年四月二十四日

附件

上海莱士血液制品股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

货币单位：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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	无									
前大股东及其附属企业	无									
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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	莱士中国有限公司现任董事长黄凯控制的公司	应收账款	3,256.47	2,317.31	---	3,817.36	1,756.42	销售商品	经营性往来
	Biotest AG	科瑞天诚投资控股有限公司和莱士中国有限公司控制的公司	应收账款	---	480.75	---	480.75	---	销售商品	经营性往来
其他关联人及其附属企业	灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司	预付款项	869.53	（869.53）	---	---	---	采购血浆	经营性往来
	灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司	其他应收款	---	869.53	---	---	869.53	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大化莱士单采血浆有限公司	子公司	其他应收款	---	2,544.00	6.57	6.57	2,544.00	补充流动资金	非经营性往来
	青田莱士单采血浆站有限公司	子公司	其他应收款	---	660.00	0.99	0.99	660.00	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	子公司	其他应收款	---	500.00	0.42	0.42	500.00	补充流动资金	非经营性往来
	琼中莱士单采血浆有限公司	子公司	其他应收款	---	100.00	0.08	---	100.08	补充流动资金	非经营性往来
总计				4,126.00	6,602.06	8.06	4,306.09	6,430.03		