

武汉海特生物制药股份有限公司

**控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明**

2017 年 12 月 31 日



MAZARS
中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215
传真Fax: 027-85424329

关于海特生物制药股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2018)010833号

武汉海特生物制药股份有限公司全体股东:

我们审计了武汉海特生物制药股份有限公司(以下简称“海特公司”)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017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,以及财务报表附注,并于2018年4月4日出具了众环审字(2018)011626号《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(证监发[2003]56号文)》的要求,海特公司编制了后附的截至2017年12月31日止海特公司控股股东及其他关联方2017年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是海特公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与海特公司2017年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2017年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解海特公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况,资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海特公司向中国证券监督管理委员会深圳监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

附件:武汉海特生物制药股份有限公司控股股东及其他关联方2017年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2018年4月4日

武汉海特生物制药股份有限公司控股股东及其他关联方 2017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：人民币元

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	2017年初占用金额	2017年度占用累计发生	2017年度占用资金	2017年度偿还累计发生	2017年末占用资金余	占用形成原因	占用性质	备注
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										
其它关联资金往来	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	2017年初占用金额	2017年度占用累计发生	2017年度占用资金	2017年度偿还累计发生	2017年末占用资金余	占用形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业											
	小计										
上市公司的子公司及其附属企业	北京沙东生物技术有限公司	持有其30.01%股权	一年内到期的非流动资产/其他非流动资产	38,000,000.00	54,000,000.00	2,381,645.81	25,000,000.00	67,000,000.00	垫付研发费用	非经营性往来	
				38,000,000.00	54,000,000.00	2,381,645.81	25,000,000.00	67,000,000.00			
	小计										
关联自然人及其控制的法人											
	小计										
其他关联人及其附属企业											
	小计										
	总计			38,000,000.00	54,000,000.00	2,381,645.81	25,000,000.00	67,000,000.00			

备注：本公司对北京沙东生物技术有限公司应收款项系公司分次收购北京沙东公司的股权并向其提供委托贷款，用于研发支出，因北京沙东生物技术有限公司为研发机构，没有经营性现金流入，其已经处于超额亏损状态，因此对其委托贷款全额计提了减值准备。

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





营业执照

5-3
(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先；

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

经营范围 ；审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致）

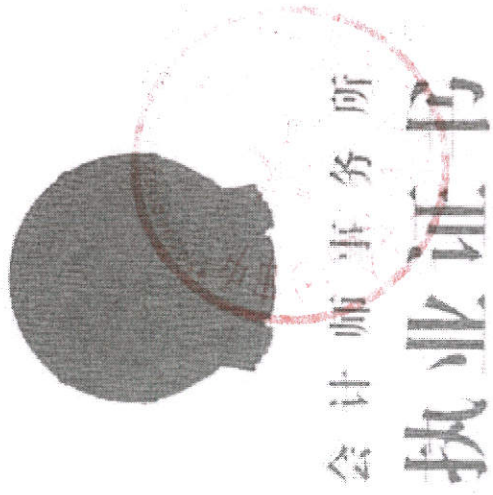


登记机关



重要提示：企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告，公示途径：国家企业信用信息公示系统（湖北）<http://hb.gsxt.gov.cn/>。

2018年 03 月 02 日



会计师事务所
执业证书

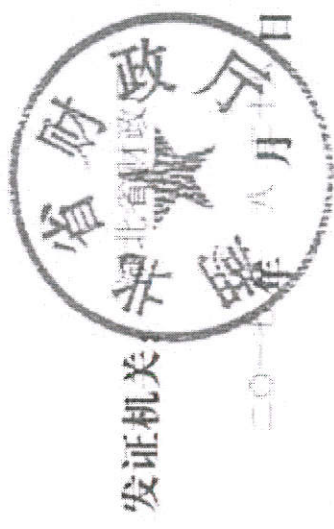
名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
主任会计师：石文先
办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路188号
组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：4200005
注册资本(出资额)：21169.2
批准设立文号：鄂财会发[2013]55号
批准设立日期：2013年10月29日



证书序号 NO. 026571

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凭证。
- 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

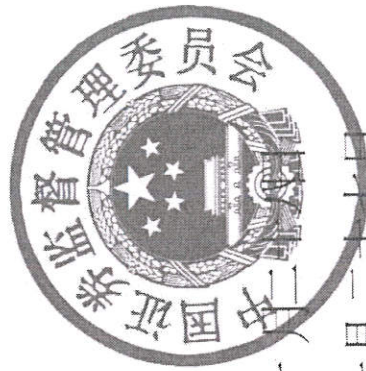
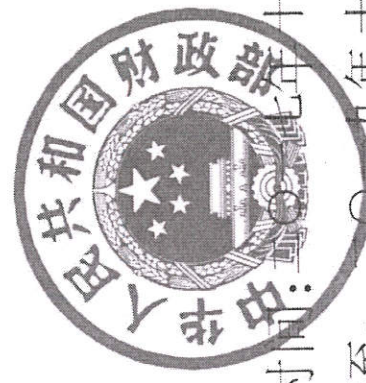
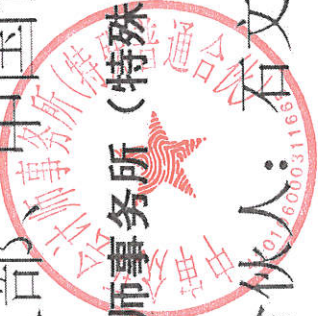


证书序号: 000112

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一〇年十一月二十七日
证书有效期至: 二〇一〇年十一月二十七日

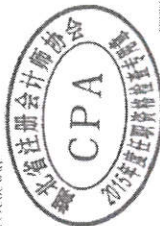


姓 名 王 郢
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1970-12-04
Date of birth
工作单位 众环清华会计师事务所(特殊普通
合伙)
Work unit
身份证号 420111701204580
Identity No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效 壹年 自颁发之日起
This certificate is valid for another year after
this renewal



证书编号 420000253925

注册编号
No. of CPAs are

湖北注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期 1998 年 08 月 25 日
Date of issuance



主证 420000253925
副证 已通过
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



主证 420000253925
副证 已通过
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

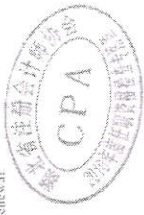
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 01 月 16 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格。继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal



2010年 第 10 期



姓名 范性褚
Full Name 范性褚
性别 男
Sex
出生日期 1982-02-10
Date of birth
工作单位 武汉众环会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 41088119820210353 X
Identity card No.

420100050896

湖北省注册会计师协会

2009 年 第 16 期

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

范性褚 420100050896
2017年已通过
湖北省注册会计师协会

验证证书真实有效

范性褚 420100050896
2016年已通过
湖北省注册会计师协会

验证证书真实有效



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

