

华兰生物工程股份有限公司
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[2012]2690 号

大华会计师事务所有限公司
BDOCHINADAHUA
CertifiedPublicAccountantsCO.,LTD.

地址: 中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
Address: 12th/F,7thBuildingNo.16XiSiHuanZhongRoad,
HaiDianDistrict,Beijing,P.R.China
邮政编码: 100039
Postcode: 100039
电话: 86-10-58350011
Telephone: 86-10-58350011
传真: 86-10-58350006
Fax: 86-10-58350006

关于华兰生物工程股份有限公司 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[2012]2690 号

华兰生物工程股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了华兰生物工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括公司及合并资产负债表，2011 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2012 年 4 月 10 日签发了大华审字[2012]3775 号标准无保留意见的审计报告。

我所作为贵公司 2011 年度财务报表审计的注册会计师，根据中国证监会《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 4 号：年度报告披露相关事项》的规定，就贵公司编制的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计贵公司截止

2011 年 12 月 31 日的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。除了对贵公司实施截止 2011 年 12 月 31 日的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，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。

本专项说明是本所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：

华兰生物工程股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所

中国注册会计师：李斌

有限公司

中国注册会计师：苗广垠

中国 · 北京

二〇一二年四月十日

附表一

华兰生物工程股份有限公司

2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无								
小计	-	-	-					-	-
关联自然人及其控制的法人	无								
小计	-	-	-					-	-
其他关联人及其附属企业	无								
小计	-	-	-					-	-
	华兰生物医药营销有限公司	控股子公司	其他应收款		1.67	1.67		暂借款	非经营性占用
	华兰生物工程（苏州）有限公司	控股子公司	其他应收款	652.44		652.44		暂借款	非经营性占用
	华兰生物工程重庆有限公司	全资子公司	其他应收款		1,347.85	1,347.85		暂借款	非经营性占用
	华兰生物（封丘）单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款	389.00		389.00		暂借款	非经营性占用
	华兰生物（长顺）单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款		277.67		277.67	暂借款	非经营性占用

	华兰生物(龙里)单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款		239.75		239.75	暂借款	非经营性占用
	华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款		89.47		89.47	暂借款	非经营性占用
	华兰生物工程技术(北京)有限公司	全资子公司	其他应收款		400.00	400.00		暂借款	非经营性占用
	新乡市太行禽业有限公司	孙公司	其他应收款		0.40	0.40		暂借款	非经营性占用
	华兰生物(惠水)单采血浆有限公司	全资子公司	其他应收款		48.00	48.00		暂借款	非经营性占用
	陆川华兰单采血浆有限公司	全资子公司	长期应收款	673.46		673.46		募集资金投入	
	博白华兰单采血浆有限公司	全资子公司	长期应收款	620.50		620.50		募集资金投入	
	华兰生物(独山)单采血浆有限公司	全资子公司	长期应收款	639.86		639.86		募集资金投入	
	华兰生物(罗甸)单采血浆有限公司	全资子公司	长期应收款	537.91			537.91	募集资金投入	
	华兰生物重庆市巴南区单采血浆有限公司	孙公司	长期应收款	139.25		139.25		募集资金投入	
	华兰生物工程重庆有限公司	全资子公司	长期应收款	15,021.00		15,021.00		募集资金投入	
小计	-	-	-	18,673.42	2,404.81	19,933.43	1,144.80		
总计	-	-	-	18,673.42	2,404.81	19,933.43	1,144.80		

公司法定代表人：安康

主管会计工作的负责人：王启平

会计机构负责人：桑莉