

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2023）专字第61532872_H02号
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司董事会：

我们审计了深圳市海普瑞药业集团股份有限公司的2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2023年3月29日出具了编号为安永华明（2023）审字第61532872_H01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，深圳市海普瑞药业集团股份有限公司编制了后附的2022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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是深圳市海普瑞药业集团股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2022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之处。除了对深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2022年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供深圳市海普瑞药业集团股份有限公司为2022年度报告披露使用，不适用于其他用途。

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）

安永华明（2023）专字第61532872_H02号
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李 贇

中国注册会计师：张羚晖

中国 北京

2023年3月29日

附表1：深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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报表科目 | 2022年年初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额(不含利息) | 2022年度占用资金的利息(如有) | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年年末占用资金余额 | 占用形式原因 | 占用性质 |
|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他关联方及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 总计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

附表1：深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

人民币：万元

| 其他关联资金往来 | 资金往来名称 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计报表科目 | 2022年年初往来资金余额 | 2022年度往来累计发生金额(不含利息) | 2022年度往来资金的利息(如有) | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年年末往来资金余额 | 往来形式原因 | 往来性质 |
|------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 海普瑞（上海）药业有限公司 | 全资孙公司 | 其他应收款 | 6,779.60 | 1,648.87 | - | - | 8,428.47 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 海普瑞（香港）有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 137,438.98 | 146,058.21 | - | 146,069.44 | 137,427.75 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 深圳市北地奥科技开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,161.51 | 33.60 | - | 201.60 | 993.51 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | Hepalink USA INC. | 全资子公司 | 长期应收款 | 70,415.09 | 6,220.80 | 3,125.25 | 79,761.14 | - | 借款 | 非经营性往来 |
| | Hepalink USA INC. | 全资子公司 | 其他应收款 | 5,298.83 | 199.95 | - | 116.33 | 5,382.45 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 山东瑞盛生物技术有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 11.93 | - | - | 11.93 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 深圳市瑞迪生物医药有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 1,656.15 | 15.90 | - | - | 1,672.05 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 深圳市天道医药有限公司 | 全资孙公司 | 其他应收款 | 3,416.96 | 79,291.93 | - | 74,350.00 | 8,358.89 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | Hepalink Biotechnology II Limited | 全资孙公司 | 其他应收款 | 8,700.00 | - | - | - | 8,700.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 海普瑞（香港）有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 3,338.18 | 50,805.43 | - | 54,143.61 | - | 往来款 | 经营性往来 |
| | Hepalink USA INC. | 全资子公司 | 应收账款 | 7.82 | 0.73 | - | - | 8.55 | 往来款 | 经营性往来 |
| 深圳市天道医药有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 158,474.49 | 217,598.31 | - | 316,662.86 | 59,409.94 | 往来款 | 经营性往来 | |
| 其他关联方及其附属企业 | Resver logix Corp. | 联营公司 | 其他应收款 | 4,179.78 | 281.67 | - | - | 4,461.45 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | OncoQuest Inc. | 联营公司 | 应收账款 | 6.18 | 22.04 | - | 6.18 | 22.04 | 往来款 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 400,873.57 | 502,189.37 | 3,125.25 | 671,311.16 | 234,877.03 | | |

(本页无正文)

本汇总表已于2023年3月29日获董事会批准并由以下人士签署。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：