

关于上海海利生物技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
- 2、上海海利生物技术股份有限公司 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
- 3、事务所及注册会计师执业资质证明

委托单位：上海海利生物技术股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-60890888



大华会计师事务所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

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[2024]0011000044 号

上海海利生物技术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》审计了上海海利生物技术股份有限公司（以下简称“海利生物”）2023 年度财务报表，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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 26 日签发了大华审字[2024]0011000680 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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就海利生物编制的 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”）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、合法性及完整性是海利生物管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海利生物 2023 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。除了对海利生物实施 2023 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。为了更好地理解海利生物 2023 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上海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：上海海利生物技术股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

王胤



中国注册会计师：

王胤
王勇



王勇

二〇二四年四月二十六日

附表 2

关于上海海利生物技术股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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 年年初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会	2023 年年初往来资	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	杨凌金海生物技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	33,354.76	6,500.00	962.63	16,741.27	24,076.12	关联方借款	非经营性往来
	山东海利生物制品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,857.26		1,857.26		资金往来	非经营性往来
	上海彩音生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	100.00	30.00		130.00		资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	33,454.76	8,387.26	962.63	18,728.54	24,076.12	/	/

注：上海海利生物技术股份有限公司已于 2023 年处置山东海利生物制品有限公司和上海彩音生物科技有限公司 100.00%股权，并已办理完成工商变更登记。



统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照



扫描二维码
了解更多信息，
许可、监管信息，
更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 梁春, 杨雄

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

此件仅用于业务报告
告专用，复印无效。



登记机关

2023年01月09日

证书序号:0000093

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:北京市财政局
二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称:大华会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人:梁春
主任会计师:
经营场所:北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

此件仅用于业务报
专用,复印无效。

组织形式:特殊普通合伙
执业证书编号:11010148
批准执业文号:京财会许可[2011]0101号
批准执业日期:2011年11月03日



姓名 王磊
 Full name 王磊
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1984年11月11日
 Date of birth 1984年11月11日
 工作单位 上海立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit 上海立信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 310101198411110000
 Identity card No. 310101198411110000



注册号
 No. of certificate 110101489948
 姓名 王磊
 Associate member of CPA 王磊
 发证日期 2014年01月25日
 Date of issue 2014年01月25日



王磊110101489948
 已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年08月31日

本证书经验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 the renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



王磊110101489948
 已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日
 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



王磊年检 资料

年 月 日
 年 月 日



姓名 王强
 Full name 王强
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1980-07-18
 Date of birth 1980-07-18
 工作单位 上海恒耀会计师事务所
 Working unit 上海恒耀会计师事务所
 身份证号码 3100000093555
 Identity card No. 3100000093555



证书编号 110101480751
 No. of Certificate 110101480751
 持证注册会计师 上海恒耀会计师事务所
 Authorized member of CPA 上海恒耀会计师事务所
 发证日期 2021年07月18日
 Date of issuance 2021年07月18日



王强(110101480751)
 发证通过2021年年检
 上海恒耀会计师事务所
 2021年10月30日

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



扫码年检二维码

年 月 日
 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 月 日
 年 月 日