

**关于华熙生物科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于华熙生物科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

华熙生物科技股份有限公司 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

1

关于华熙生物科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 110A009390 号

华熙生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受华熙生物股份有限公司（以下简称“华熙生物公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了华熙生物公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 110A014353 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，华熙生物公司编制了本专项说明所附的华熙生物科技股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华熙生物公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华熙生物公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华熙生物公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度华熙生物公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华熙生物公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



本专项说明仅供华熙生物公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师 赵雷勋
110001590134

中国注册会计师 张国静
110101560965

二〇二四年四月二十六日



附表 2

关于华熙生物科技股份有限公司

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 年期初占用资金余额	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 年期初往来资	2023 年度往来累计	2023 年度往来	2023 年度偿还	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)	资金的 利息 (如有)	累计发 生金额	金余额		
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业	重庆华熙玻尿酸国际酒店管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		59.56		14.99	44.57	出售商品	经营性往来
	成都高新美瑞紫荆皮肤医疗美容诊所有限公司(注1)	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	15.41			15.41		出售商品	经营性往来
	北京生物产业孵化基地有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.65				1.65	出售商品	经营性往来
	华熙荣熙体育文化产业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.6			1.6	出售商品	经营性往来
	江西华熙信江文化旅游发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		25.19		19.35	5.84	出售商品	经营性往来
	北京臻瑞尚美医疗美容诊所有限公司(注2)	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	23.6	23.64		47.23		出售商品	经营性往来
	北京华熙中环物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2		1.30	0.70	出售商品	经营性往来
	华熙国际投资集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.11		0.93	1.18	出售商品	经营性往来
	华熙厚源生物科技(海南)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		6.86		6.01	0.85	出售商品	经营性往来
	重庆华熙国信体育文化产业发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.18		0.46	1.72	出售商品	经营性往来
	北京华熙国际酒店管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.28		3.07	0.21	出售商品	经营性往来
	北京华熙国际时代美术馆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.72	2.79		0.01	3.5	出售商品	经营性往来
	海南雪沐年华健康产业有限公司(注3)	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		77.7		77.7		出售商品	经营性往来

	四川华熙龙禧投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.71		4.71		出售商品	经营性往来
	华熙国际（重庆）文化商业运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.99		1.99		出售商品	经营性往来
	北京华熙中环物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	885.42			62.16	823.26	房屋押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	华熙生物科技（天津）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	100,075.65	44,900.00		2,400.00	142,575.65	往来款及募投项目资金	非经营性往来
	北京华熙海御科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		119,400.00		24,138.90	95,261.10	往来款	非经营性往来
	安徽乐美达生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,812.09	6,800.00		7,612.09	6,000.00	往来款	非经营性往来
	华熙怡兰化妆品（上海）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,388.99	4,088.99		2,288.99	4,188.99	往来款	非经营性往来
	Bloomage Biotechnology USA Inc	子公司及其控制的法人	其他应收款	344.69				344.69	往来款	非经营性往来
	Bloomage Biotechnology	子公司及其控制的法人	其他应收款	3.59				3.59	往来款	非经营性往来
	东营佛思特生物工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,746.58	13,266.58		6,496.58	14,516.58	往来款	非经营性往来
	华熙生物科技（海南）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,500.00	17,601.81		13,501.81	19,600.00	往来款	非经营性往来
	Gentix Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,268.75	254.96			3,523.70	往来款	非经营性往来
	捷耀有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	165.41				165.41	往来款	非经营性往来
	北京华熙荣熙生物技术研究有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,300.00		1,600.00	2,700.00	往来款	非经营性往来
	海南嘉泉生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3,000.00			3,000.00	往来款	非经营性往来

	华熙生物科技（湘潭）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		320			320	往来款	非经营性往来
	Bloomage Biotechnology Korea Co., LTD	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.72			0.72	往来款	非经营性往来
	江苏华熙益能生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.2			0.2	往来款	非经营性往来
	华熙生物科学技术研究院（北京）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.1				0.1	往来款	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	中国人寿保险股份有限公司	间接持股 5% 以上股东	应收账款	51.88	451.45		323.35	179.97	出售商品	经营性往来
	北京东方大班健身中心有限公司	公司董事曾经控制的公司，2023 年 11 月 3 日起不再为关联方	应收账款	23.64			23.64		出售商品	经营性往来
	欢乐模玩（北京）科技发展有限公司	公司董事郭珈均控制或施加重大影响的公司	应收账款		1.3		1.3		出售商品	经营性往来
	华熙国际文化体育（集团）有限公司	控股股东的董事马杰及李长征在其担任董事的公司	应收账款		1.25		1.25		出售商品	经营性往来
总计	/	/	/	137,308.17	214,600.87		58,643.23	293,265.78	/	/

注 1：成都高新美瑞紫荆皮肤医疗美容诊所有限公司为实际控制人曾经控制的公司，2023 年 2 月 22 日起不再为关联方。

注 2：北京臻瑞尚美医疗美容诊所有限公司为实际控制人曾经控制的公司，2023 年 2 月 22 日起不再为关联方。

注 3：海南雪沐年华健康产业有限公司为实际控制人曾经控制的公司，2023 年 03 月 28 日起不再为关联方。

赵雷励



姓名: 赵雷励
 Full name: 赵雷励
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1982-11-2
 Date of birth: 1982-11-2
 工作单位: 瑞华会计师事务所有限公司
 Working unit: 瑞华会计师事务所有限公司
 身份证号码: 320925198211026394
 Identity card No: 320925198211026394

证书编号: 11000520232
 No. of Certificate: 11000520232
 执业注册会计师: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2007年11月20日
 Date of Issuance: 2007年11月20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.



2008年3月20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.



赵雷励



2009年3月20日

年月日



2008年3月20日



年月日

年月日

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 瑞华会计师事务所
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2012年1月12日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 瑞华会计师事务所(普通合伙)
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2012年1月12日

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 瑞华会计师事务所
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2012年3月22日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 瑞华会计师事务所
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2012年3月22日

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 致同会计师事务所
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2012年5月29日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 致同会计师事务所
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2012年5月29日

注意事项

- 一、注册会计师执业，应当持有有效执业证书。
- 二、本证书仅供本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师执行法定业务时，应当出示本证书及注册会计师协会。
- 四、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，暂停其执业活动，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall retain this certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

张国静



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局
二〇一〇年十一月十一日



中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码
91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5340 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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，出具相
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。
(市场主体依法自主选择经营项目，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；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关



2024 年 03 月 08 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制