

上海雪榕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情况的专项说明

2022年度

## 上海雪榕生物科技股份有限公司

---

### 目 录

	页 次
一、 关于上海雪榕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情况的专项说明	1 - 2
二、 上海雪榕生物科技股份有限公司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	3

**关于上海雪榕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情况的专项说明**

安永华明（2023）专字第60827595\_B01号  
上海雪榕生物科技股份有限公司

上海雪榕生物科技股份有限公司董事会：

我们审计了上海雪榕生物科技股份有限公司的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财务报表附注，并于2023年4月25日出具了编号为安永华明（2023）审字第60827595\_B01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，上海雪榕生物科技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、完整性是上海雪榕生物科技股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计上海雪榕生物科技股份有限公司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。除了对上海雪榕生物科技股份有限公司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。

为了更好地理解上海雪榕生物科技股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供上海雪榕生物科技股份有限公司为2022年度报告披露使用，不适用于其他用途。

关于上海雪榕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情况的专项说明（续）

安永华明（2023）专字第60827595\_B01号  
上海雪榕生物科技股份有限公司

（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：顾兆翔

中国注册会计师：林亚隼

中国 北京

2023年4月25日

## 上海雪榕生物科技股份有限公司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

单位：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科目	2022年期初占用资金余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>总计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2022年期初往来资金余额	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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	上海高榕生物科技有限公司(注1)	全资子公司	其他应收款	1,556	2	-	1,558	-	资金拆借	非经营性往来
	大方雪榕生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	46,006	5,500	-	6,900	44,606	资金拆借	非经营性往来
			其他应收款	-	4	-	-	4	费用代垫	非经营性往来
	雪榕生物科技(泰国)有限公司	控股子公司	其他应收款	410	146	-	1	555	垫付工资社保	非经营性往来
			其他应收款	-	-	150	89	61	股东借款利息	非经营性往来
			长期应收款	3,324	1,158	-	-	4,482	股东借款	非经营性往来
	上海榕上榕食品有限公司	控股子公司	其他应收款	99	-	-	9	90	资金拆借	非经营性往来
其他应收款			300	-	2	2	300	股东借款	非经营性往来	
上海心向榕食品有限公司江苏分公司	控股子公司	其他应收款	-	1	-	1	-	代收代付	非经营性往来	
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>总计</b>	-	-	-	<b>51,695</b>	<b>6,811</b>	<b>152</b>	<b>8,560</b>	<b>50,098</b>	-	-

注1：于2020年12月29日，上海雪榕生物科技股份有限公司（“本公司”）与子公司上海雪榕食用菌有限公司（“雪榕食用菌”）、上海高榕生物科技有限公司（“高榕生物”）及上海聚惠生物医药产业开发有限公司签订《股权转让协议书》，拟转让本公司及本公司子公司雪榕食用菌合计持有的高榕生物100%的股权。2022年，本公司收回与高榕生物之间的往来款人民币1,164万元，并于2022年6月30日与高榕生物签署债务免除协议豁免了与其的剩余往来款人民币394万元。于2022年7月29日，相关股权交割已完成。

法定代表人：杨勇萍

主管会计工作负责人：杨勇萍

会计机构负责人：陈笑笑