

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

2023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 - 4

**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（2024）专字第70009152_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2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023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2024年4月25日出具了编号安永华明（2024）审字第70009152_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”）。

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之处。除了对上海雪榕生物科技股份有限公司2023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2023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（2024）专字第70009152_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：谈朝晖

中国注册会计师：曹绮冰

中国 北京

2024 年 4 月 25 日

上海雪榕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

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	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
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	大方雪榕生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	44,609	2,305	-	2,000	44,914	资金拆借	非经营性往来
				-	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	555	198	-	-	753	垫付工资社保	非经营性往来
				61	-	233	294	-	股东借款利息	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	4,516	36	-	-	4,552	股东借款	非经营性往来
			其他应收款	90	-	-	63	27	资金拆借	非经营性往来
	临洮雪榕生物科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	300	-	-	-	300	股东借款	非经营性往来
			其他应收款	7,850	6,003	-	7,002	6,851	资金拆借	非经营性往来
	长春高榕生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2	-	2	-	费用代垫	非经营性往来
			其他应收款	12,162	11,808	-	13,100	10,870	股东借款	非经营性往来
	威宁雪榕生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8	-	8	-	费用代垫	非经营性往来
			其他应收款	16,815	31,305	-	31,301	16,819	资金拆借	非经营性往来
	山东雪榕生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	11	-	11	-	费用代垫	非经营性往来
			其他应收款	7,331	30,022	-	23,500	13,853	资金拆借	非经营性往来
江苏雪榕生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1	-	1	-	费用代垫	非经营性往来	
		其他应收款	-	9,285	-	3,000	6,285	资金拆借	非经营性往来	
广西雪榕生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	46,837	-	27,200	19,637	资金拆借	非经营性往来	

上海雪榕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（续）

单位：人民币万元

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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业（续）	广东雪榕生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4,000	-	4,000	-	资金拆借	非经营性往来
	安徽雪榕生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	86	-	86	-	费用代垫	非经营性往来
	成都雪国高榕生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	26,979	27,035	-	54,014	-	资金拆借	非经营性往来
	山东雪榕之花食用菌有限公司	全资子公司	其他应收款	-	23	-	23	-	费用代垫	非经营性往来
	上海雪榕源生物有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3	-	3	-	资金拆借	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	121,268	168,974	233	165,614	124,861	-	-

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