

## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽华恒生物科技股份有限公司

容诚专字[2024]230Z0727号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
骑缝章(1)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 关于安徽华恒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专项说明

容诚专字[2024]230Z0727 号

安徽华恒生物科技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审计准则审计了安徽华恒生物科技股份有限公司（以下简称华恒生物）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 19 日出具了容诚审字[2024]230Z0710 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，华恒生物管理层编制了后附的安徽华恒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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是华恒生物管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计华恒生物 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华恒生物实施 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。为了更好地理解华恒生物的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华恒生物年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽华恒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。



(此页无正文,为安徽华恒生物科技股份有限公司容诚专字[2024]230Z0727号  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 熊延森   
熊延森

中国注册会计师: 何善泉   
何善泉

2024年4月19日



附表:

安徽华恒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

编制单位: 安徽华恒生物科技股份有限公司										
单位: 人民币元										
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系	上市公司核算的会计科目	2023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										
其他关联方及其附属企业										
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	上市公司核算的会计科目	2023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年末占用资金余额	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										
巴彦淖尔华恒生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款		601,885,056.69			601,885,056.69		内部往来	非经营性往来
合肥华恒生物工程有限公司	全资子公司	其他应收款		72,467,454.66	68,513,511.00		103,204,871.91	37,776,093.75	内部往来	非经营性往来
上海泮融生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款		32,392,231.34	50,919,673.58		70,909,440.87	12,402,464.05	内部往来	非经营性往来
永峰华恒合成生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款		88,001,000.00	773,381,310.90		114,511,710.35	746,870,600.55	内部往来	非经营性往来
秦皇岛泮瑞生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款		-	1,200,000.00		1,200,000.00	-	内部往来	非经营性往来
永峰智合生物科技有限公司	控制了公司	其他应收款		-	118,942,367.90	1,808,307.03	23,870,000.00	96,880,674.93	内部拆借	非经营性往来, 已按期计息
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
总计				192,860,686.00	1,614,841,920.07	1,808,307.03	915,581,079.82	893,929,833.28		

法定代表人:

39068



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

39068





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

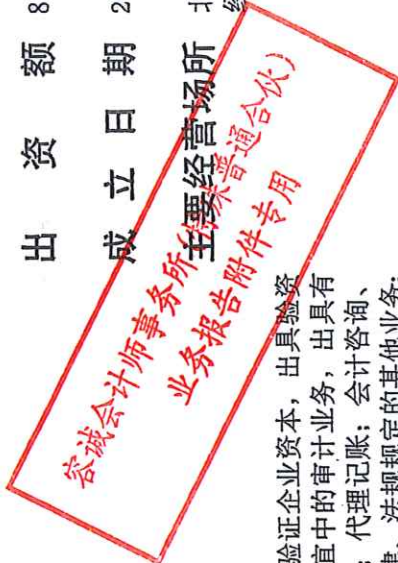
执行事务合伙人 肖厚发、刘维

经营范围

出资额 8130万元

成立日期 2013年12月10日

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外  
经贸大厦901-22至901-26



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  
审计报告；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；  
软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（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25日

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：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

### 说明

会计师事务所《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。

《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。

- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日



发证机关:

北京市财政局  
二〇一三年 六月 廿 日

中华人民共和国财政部制



姓名: 阮国章  
 Full name: 阮国章  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1990-04-10  
 Date of birth: 1990-04-10  
 工作单位: 安徽天健会计师事务所  
 Working unit: 安徽天健会计师事务所  
 身份证号码: 342426199004107039  
 Identity card No.: 342426199004107039



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

证书编号: 110100323876  
 No. of Certificate: 110100323876  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省注册会计师协会  
 发证日期: 2015-07-01  
 Date of Issuance: 2015-07-01



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



年 月 日  
 /y /m /d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
 /y /m /d



姓名: 杨芳  
 Full name: Yang Fang  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1987-12-28  
 Date of birth: 1987-12-28  
 工作单位: 安徽会计师事务所  
 Working unit: Anhui Accounting Firm  
 身份证号码: 341100198712284444  
 Identity card No.: 341100198712284444



年度检验合格  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110100320232  
 No. of Certificate: 110100320232  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Anhui Association of CPAs  
 发证日期: 2018-09-21  
 Date of Issuance: 2018-09-21

2018年10月30日  
 10/30/2018

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



年 月 日  
 /y /m /d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
 /y /m /d