

关于上海之江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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海之江生物科技股份有限公司
审计单位：中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
联系电话：021- 34635507

关于上海之江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审核说明

中汇会计师
审核

目 录

	<u>页次</u>
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审核说明	1-3
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	4-5

关于上海之江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审核说明

中汇会专[2023]3625号

上海之江生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海之江生物科技股份有限公司(以下简称之江生物公司)2022年度财务报表，并出具了中汇会审[2023]3623号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的之江生物公司管理层编制的《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)进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对之江生物公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，之江生物公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计之江生物公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供之江生物公司2022年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解之江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。

(此页无正文，为《上海之江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专项审计说明》签字页)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

黄继佳



中国注册会计师：

朱启



报告日期：2023年4月19日

附表 2

关于上海之江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	2022 年年初占用资金余额	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
现大股东及其附属企业	不适用								不适用	不适用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业	不适用								不适用	不适用
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	上市公司核算的会计科目	2022 年年初往来资金余额	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
大股东及其附属企业	上海之江医学检验所有有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	82.98	6,313.79		5,010.85	1,385.92	销售商品	经营性
	上海之江医学检验所有有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	58.53	21.56			80.09	设备租赁款	经营性

	上海之江智能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	10.00	10.00				软件开发	经营性
	三优生物医药（上海）有限公司	参股公司	应收账款		0.24		0.24		销售商品	经营性
上市公司的子公司及其附属企业	上海之江生物医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	48,875.87	10,366.78		39,912.86	19,329.79	资金往来	非经营性
	上海奥润微纳新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.45			0.45		资金往来	非经营性
	上海之江生物工程有限公司	全资子公司	其他应收款	222.71	0.35		223.06		资金往来	非经营性
	杭州博康生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,400.00	0.23		5,400.23		资金往来	非经营性
关联自然人	不适用	不适用	不适用						不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	不适用	不适用	不适用						不适用	不适用
总计	/	/	/	54,650.54	16,712.95	-	50,547.69	20,795.80	/	/



附表：

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

编制单位：上海之江生物科技股份有限公司

金额单位：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
现大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
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	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
大股东及其附属企业	上海之江医学检验所有限公司	控股股东及实际控制人控制的企业	应收账款	82.98	6,313.79	-	5,010.85	1,385.92	销售商品	经营性
	上海之江医学检验所有限公司	控股股东及实际控制人控制的企业	应收账款	58.53	21.56	-	-	80.09	设备租赁款	经营性
	上海之江智能科技有限公司	控股股东及实际控制人控制的企业	预付款项	10.00	10.00	-	-	-	软件开发	经营性
	三优生物医药(上海)有限公司	参股公司	应收账款	-	0.24	-	0.24	-	销售商品	经营性
上市公司的子公司及其附属企业	上海之江生物医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	48,875.87	10,366.78	-	39,912.86	19,329.79	资金往来	非经营性
	上海奥润微纳新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.45	-	-	0.45	-	资金往来	非经营性
	上海之江生物工程有限公司	全资子公司	其他应收款	222.71	0.35	-	223.06	-	资金往来	非经营性
	杭州博康生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,400.00	0.23	-	5,400.23	-	资金往来	非经营性
关联自然人	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用	

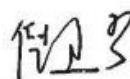
其他关联方及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				54,650.54	16,712.95	-	50,547.69	20,795.80	-

法定代表人:


邵俊印

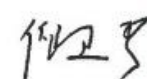


主管会计工作负责人:

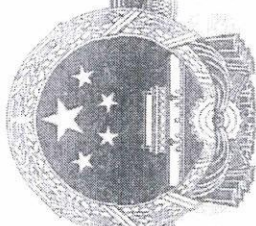




会计机构负责人:







营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验资、资产评估报告；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）

出资额 贰仟零伍拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所

浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



仅供中汇会查 [2023] 验资专用



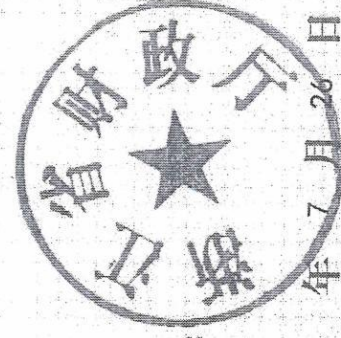
登记机关

2023年01月20日

证书序号: 0015241

说明

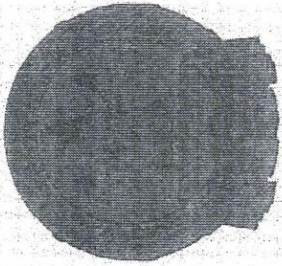
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场 所: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4日



1/1



姓名 黄继佳
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1979-02-22
 Date of birth _____
 工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 宁波分所
 Working unit _____
 身份证号码 330332197902221714
 Identity card No. _____



批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 证书编号: 310000082258
 No. of Certificate
 发证日期: 2008 年 08 月 29 日
 Date of Issuance

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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

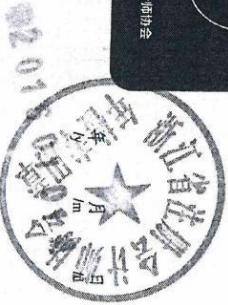
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

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

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

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



姓名 朱启
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1992-11-30
 Date of birth _____
 工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通
 Working unit 通合伙)宁波分所
 身份证号码 330227199211305399
 Identity card No. _____



证书编号: 330000140209
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019 年 06 月 28 日
 Date of issuance

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

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

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