

中源协和细胞基因工程股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字【2024】0011004350号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编码: 京248R3CADZH



中源协和细胞基因工程股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2023 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 中源协和细胞基因工程股份有限公司 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



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字【2024】0011004350号

中源协和细胞基因工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中源协和细胞基因工程股份有限公司（以下简称中源协和公司）2023年度财务报表，包括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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月24日签发了大华审字【2024】0011007685号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就中源协和公司编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中源协和公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中源协和公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中源协和公司实施 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。为了更好地理解中源协和公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中源协和细胞基因工程股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张鸣



张鸣

中国注册会计师：

张宝荣



张宝荣

二〇二四年四月二十四日



附表 2

关于中源协和细胞基因工程股份有限公司

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										
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	上海延黎生物技术有限公司	控股股东、实际控制人	其他反映占用实质科目	1,202.63	363.54		968.76	597.41	预付房屋租赁	经营性往来

		的附属企业							款	
	天津市红磡物业管理 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	预付款项	150.16	824.79		833.89	141.06	预付物 业管理 费	经营性 往来
上市公司的子公司及 其附属企业	天津鸿港投资有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收款	7,997.68	100.00			8,097.68	往来款	非经营 性往来
	中源协和(甘肃)细胞基因工 程有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收款	1,949.79	1,118.79		977.22	2,091.36	往来款	非经营 性往来
	济生(上海)投资管理有限公 司	子公司及其 控制的法人	其他应收款	663.23				663.23	往来款	非经营 性往来
	广东执诚生物科技有限公 司	子公司及其 控制的法人	其他应收款	586.80				586.80	往来款	非经营 性往来
	英威福赛生物技术(天津) 有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收款	1,639.47				1,639.47	往来款	非经营 性往来
	北京中源维康基因科技有 限公司	子公司及其 控制的法人	其他反映占 用实质科目	5,789.02		244.44		6,033.46	往来款	非经营 性往来
	天津源聚福企业管理合伙 企业(有限合伙)	子公司及其 控制的法人	其他应收款	4,862.10				4,862.10	往来款	非经营 性往来
	武汉光谷中源药业有限公 司	子公司及其 控制的法人	其他应收款	1,055.40	2,071.95	5.22	51.62	3,080.95	往来款	非经营 性往来
	傲源(天津)人工智能医 疗科技有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收款	0.02				0.02	往来款	非经营 性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属 企业										
总计	/	/	/	25,896.30	4,479.07	249.66	2,831.49	27,793.54	/	/



营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、年检、更多应用服务。



(副本)(7-1)



名称
类型
经营范围

北京会计师事务所(普通合伙)

特殊普通合伙企业

经营范围

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关

2024年03月01日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

国家企业信用信息公示系统网址：<https://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。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

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: 北京市财政局

二〇一七年十月二十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**

姓名 Full name 张鸣
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1970-02-04
 工作单位 Working unit 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
 身份证号码 Identity card No. 12010319700204073x



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
 / /



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限本人使用，不得转借他人。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。



- NOTES
1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be personally used by the holder. No transfer of specific use shall be allowed.
 3. The CPA shall return the 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.

证书编号: 120000110498
 No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1987 年 06 月 25 日
 Date of Issuance / /

姓名: 张宝琛
 Full name: 张宝琛
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1980-09-17
 Date of birth: 1980-09-17
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 120222198009173446
 Identity card No.: 120222198009173446



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
 / /



证书编号: 110101300740
 No. of Certificate: 110101300740

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 天津市注册会计师协会

发证日期: 2015 年 11 月 04 日
 Date of Issuance: 2015 / 11 / 04

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

天津市注册会计师协会
 CPAs
 转所(会)专用章
 120103012182

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015 年 10 月 25 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

天津市注册会计师协会
 CPAs
 大华天会所
 转所(会)专用章
 120103012182

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015 年 10 月 25 日
 / /