

关于北京神州细胞生物技术集团股份公司
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：北京神州细胞生物技术集团股份公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

北京神州细胞生物技术集团股份公司
2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于北京神州细胞生物技术集团股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025BJAA1B0441

北京神州细胞生物技术集团股份有限公司

北京神州细胞生物技术集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了北京神州细胞生物技术集团股份有限公司(以下简称神州细胞公司)2024 年度财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 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 2025 年 4 月 25 日出具了 XYZH/2025BJAA1B0445 号无保留意见的审计报告。

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》(证监会公告[2022]26 号),以及上海证券交易所相关披露的要求,神州细胞公司编制了本专项说明所附的神州细胞公司 2024 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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是神州细胞公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计神州细胞公司 2024 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。

除对神州细胞公司 2024 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计神州细胞公司 2024 年度财务报表时神州细胞公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解神州细胞公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供神州细胞公司 2024 年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

郑永刚



中国注册会计师：

郑永刚



中国 北京

二〇二五年四月二十五日



附件一

上市公司名称：神州细胞生物技术集团股份有限公司

单位：万元

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2024年期初占用 资金余额	2024年度占用累计 发生金额 (不含利息)	2024年度占用 资金的利息 (如有)	2024年度偿还累 计发生金额	2024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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2024年期初往来 资金余额	2024年度往来累计 发生金额 (不含利息)	2024年度往来 资金的利息 (如有)	2024年度偿还累 计发生金额	2024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	北京义翘神州科技股份有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	589.94	79.80	无	63.02	606.72	租赁押金	经营性往来
			预付款项	45.61	115.45	无	103.42	57.64	预付租金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	神州细胞工程有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	123,025.19	72,401.97	无	35,509.16	159,918.00	资金周转	非经营性往来
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
总计				123,660.74	72,597.22		35,675.60	160,562.36		

本汇总表已于2025年4月25日获董事会批准。

企业负责人：

谢良志

主管会计工作的负责人：

谢良志

会计机构负责人：





会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

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

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



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

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围 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，出具有关报告；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。
(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。)

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

登记机关



2025年 01月 24日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://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

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
SHANGHAI INSTITUTE OF CPAs
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

姓名: 廖志勇
Full name: 廖志勇
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-02-04
Date of birth: 1975-02-04
工作单位: 信永中和会计师事务所有限公司
Working unit: 信永中和会计师事务所有限公司
身份证号码: 130103710204181
Identity card No: 130103710204181

注册会计单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

北京注册会计师协会
2007年度年检合格
2008年3月20日

证书编号: 13000013
No. of Certificate: 13000013
北京注册会计师协会
Authorized Institute for CPA
1999年12月01日
发证日期: 1999年12月01日
Date of Issuance: 1999年12月01日

注册会计单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

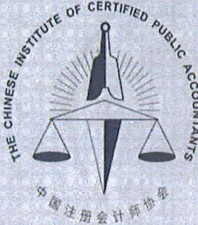
注册会计单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交回主管部门注销。

四、本证书如遗失，应立即向主管部门登报作废并补办。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

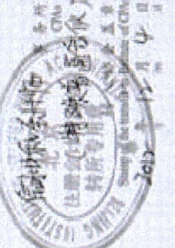
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 郑小川
Full name: 男
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1976-03-13
工作单位: 北京瑞泰会计师事务所有限公司
Working unit: 510215760313001
身份证号码: 510215760313001
Identity card No.

变更事项登记

of the Change of Working Unit by a CPA

同章调入
Agent the holder to be transferred in

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

姓名: 郑小川
证书编号: 110002910008



继续有效一年
another year after

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

姓名: 郑小川
证书编号: 110002910008



继续有效一年
another year after

证书编号: 110002910008
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 2004-06-20
Date of Issuance: 2004-06-20

证书编号: 110002910008
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 2004-06-20
Date of Issuance: 2004-06-20

附表 2

关于北京神州细胞生物技术集团股份有限公司

2024 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	2024 年期末初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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				-	-	-	-	-	无	非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业				-	-	-	-	-	无	非经营性占用
其他关联方及其附属企业				-	-	-	-	-	无	非经营性占用
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	2024 年期末初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	北京义翘神州科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	589.94	79.80	-	63.02	606.72	租赁押金	经营性往来
			预付款项	45.61	115.45	-	103.42	57.64	预付租金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	神州细胞工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	123,025.19	72,401.97	-	35,509.16	159,918.00	资金周转	非经营性往来
关联自然人				-	-	-	-	-	无	非经营性往来
其他关联方及其附属企业				-	-	-	-	-	无	非经营性往来
总计	/	/	/	123,660.74	72,597.22	-	35,675.60	160,582.36	/	/