

浙江森井生物技术股份有限公司
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]0011011276号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

浙江森井生物技术股份有限公司
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、 浙江森井生物技术股份有限公司 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	1-2

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]0011011276号

浙江森井生物技术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》审计了浙江森井生物技术股份有限公司（以下简称森井生物技术公司）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年四月十九日签发了大华审字[2024]0511005368号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）及全国中小企业股份转让系统挂牌公司相关信息披露的规定，就森井生物技术公司编制的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、合法性及完整性是森井生物技术公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计森井生物技术公司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。除了对森井生物技术公司实施 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。为了更好地理解森井生物技术公司 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：浙江森井生物技术股份有限公司 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：

吴美芬

中国·北京

中国注册会计师：

张云珠

二〇二四年四月十九日

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：浙江森井生物技术股份有限公司

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
现大股东及 其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
前大股东及 其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—

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）

编制单位：浙江森井生物技术股份有限公司

单位：万元

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	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
大股东及其 附属企业	沈宏良	大股东	其他应付款	235.00			235.00		内部资金拆借	非经营性往来
	浙江森井生物研究有限公司	控股子公司	其他应收款		3.00		3.00		内部资金拆借	非经营性往来
	森井生物工程(湖州)有限公司	控股子公司	其他应收款		12.00		5.50	6.50	内部资金拆借	非经营性往来
	森井(东营)生物技术有限公司	控股子公司	其他应收款		46.09		46.09		内部资金拆借	非经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	杭州森井信息技术有限公司	控股子公司	其他应付款	1,731.08	2,263.09	33.28	2,863.28	1,164.17	内部资金拆借	非经营性往来
	浙江森井生物研究有限公司	控股子公司	其他应付款	1,008.00	1,145.37		1,170.00	983.37	内部资金拆借	非经营性往来
	森井(东营)生物技术有限公司	控股子公司	其他应付款		164.16			164.16	内部资金拆借	非经营性往来
	森井生物工程(湖州)有限公司	控股子公司	其他应付款	48.32	265.00		313.32		内部资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
	森井森态农业发展(建德)有限公司	联营公司	其他应收款	75.60	500.00		575.60		关联方往来	非经营性往来
其他关联方 及其附属企 业	同泽商业发展(浙江)有限公司	控股子公司之少数股东	其他应收款		22.80			22.80	内部资金拆借	非经营性往来
	森井(山东)生态肥业有限公司	联营公司	其他应收款		6.00			6.00	关联方往来	非经营性往来
	闻燕华	控股子公司之少数股东	其他应收款		41.04			41.04	内部资金拆借	非经营性往来
总计				3,098.00	4,468.55	33.28	5,211.79	2,388.04		



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登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本) (7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 梁春

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

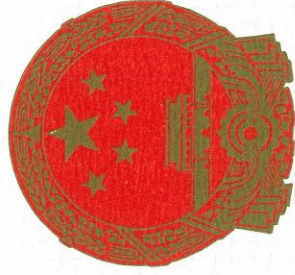
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；接受企业委托办理其他会计、税务咨询及相关业务；法律、法规规定的其他业务。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



2024年03月01日

登记机关



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。**

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
二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名 张云珠
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1992/10/30
 Date of birth
 工作单位 浙江恒惠会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 332527199210302223
 Identity card No.



证书编号: 330002440018
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2019 年 10 月 12 日
 Date of Issuance

年度
 Annual



本证书有效一年。
 This certificate is valid for one year.
 This certificate is valid for one year after this year.



年 /y 月 /m 日 /d

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

事务所
 CPAs

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

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

大华浙江万邦 事务所
 CPAs

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

2020 年 12 月 15 日
 /y /m /d