

# 关于辽宁省森语生物科技集团股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况汇总表的专项审核报告

## 目 录

- 一、专项审核报告
- 二、2023 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用  
情况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

# 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

## Yongtuo Certified Public Accountants LLP

### 专项审核报告

永证专字(2024)第310042号

辽宁省森语生物科技集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了辽宁省森语生物科技集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表,2023年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计贵公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司2023年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

## 2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：辽宁省森语生物科技集团股份有限公司

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会 计科目	期初占用资金 余额	报告期占用资金 金额(不含利息)	报告期占用资金发生 利息(如有)	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
经营性占用										
小计										
非经营性资金占用										
小计										
总计										

法定代表人：

何俊波

主管会计工作负责人：

刘永

会计机构负责人：

刘永

(此页无正文)



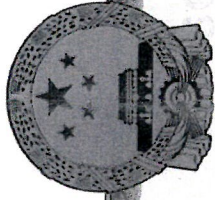
中国·北京



中国注册会计师:  贾天波

中国注册会计师:  冷震

二〇二四年三月十五日



统一社会信用代码  
91110105085458861W

# 营业执照



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

出资额 1500万元

执行事务合伙人 吕江

成立日期 2013年12月20日

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、法规规定的除法律、行政法规自主选择经营的其他业务。  
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。  
国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层



登记机关

2024年01月24日

证书序号: 0011966



# 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 吕江  
主任会计师:  
经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙  
执业证书编号: 11000102  
批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号  
批准执业日期: 2013年12月16日



发证机关:



北京市财政局  
二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制

## 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》。

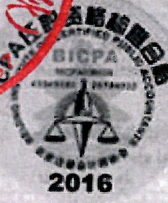
本复印件仅供出具报告使用



姓名: 贾天波  
Sex: 女  
Date of birth: 1973年09月15日  
工作单位: 天柱会计师事务所有限公司  
Working unit:  
身份证号码: 230102197309154626  
Identity card No.



2017年度  
CPA年检合格  
辽宁注册会计师协会  
8月28日



2017年度  
CPA年检合格  
辽宁注册会计师协会  
valid for another year after

年检通过

证书编号:  
No. of Certificate: 00007  
批准注册单位:  
Authorized Issuing CPAA  
发证日期:  
Date of Issuance: 2017年 月 日

2017年 4月 25日

2018年度CPA  
年检合格  
辽宁注协检(2)  
3月9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.

2018年11月10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.

2013年12月25日

注册会计师工作单位变更证明  
Registration of the Change of Working Unit of CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

北京永拓大德会计师事务所  
CPA

2019年11月27日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

永拓大德会计师事务所  
CPA

2019年11月27日

注意事项

一、注册会计师执业，必要时应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、注册会计师停止执业或变更时，应将本证书交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，办理补办手续。

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.



注册会计师执业





姓名: 冷作梓  
性别: 男  
出生日期: 1978年08月26日  
工作单位: 大连会计师事务所有限公司(大连)分公司  
身份证号: 210603197808263018  
身份证号码: 210603197808263018



冷作梓 2022

2020年  
CPA年检合格  
辽宁注协  
8月31日

年检检验登记  
Annual Renewal Registration

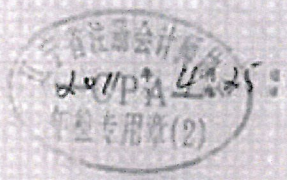


身份证 110001542396

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

年检通过

证书编号:  
No. of Certificate: 110001542396  
发证机构:  
Authorized Issuing Org: 辽宁注册会计师协会  
发证日期:  
Date of Issuance: 2020年10月12日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2014年度CPA  
任职资格审查合格  
辽宁注协检(2)  
2014年3月3日

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



2016年度CPA年检合格  
辽宁注协检(2) 3月14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.

2018年度CPA年检合格  
辽宁注协检(2)  
3月18日

2019年度CPA年检合格  
辽宁注协检(2)  
5月31日



同意调出: 北京永拓大  
注册会计师工作单位变更  
Registration of the Change of Work Unit

同意调入: 永拓下  
工作单位变更

同意调入: 永拓下  
工作单位变更

同意调入: 永拓下  
工作单位变更

同意调入: 永拓下  
工作单位变更

同意调入: 永拓下  
工作单位变更

同意调入: 永拓下  
工作单位变更

同意调入: 永拓下  
工作单位变更

同意调入: 永拓下  
工作单位变更

注意事项

- 一、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 二、注册会计师在依法执业时，应将本证书带在身边以备查验。
- 三、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，办理补办手续。

NOTES

- 1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate at all times.
- 2. This certificate is for personal use only and shall not be transferred or altered.
- 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 and apply for a replacement through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

2018年12月13日