

山西大禹生物工程股份有限公司
2025 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

关于山西大禹生物工程股份有限公司

2025 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/2026SYAA1B0293

山西大禹生物工程股份有限公司

山西大禹生物工程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山西大禹生物工程股份有限公司（以下简称大禹生物公司）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 2026 年 4 月 24 日出具了 XYZH/2026SYAA1B0296 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），以及北京证券交易所相关披露的要求，大禹生物公司编制了本专项说明所附的大禹生物公司 2025 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、准确性及完整性是大禹生物公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大禹生物公司 2025 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。

除对大禹生物公司 2025 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大禹生物公司 2025 年度财务报表时大禹生物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。

为了更好地理解大禹生物公司 2025 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。

本专项说明仅供大禹生物公司 2025 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）



中国注册会计师：

王需



中国注册会计师：

张静



中国 北京

二〇二六年四月二十四日



附件一

2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

上市公司名称：山西大禹生物工程股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025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										
小计										
上市公司子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	阳奉市大山饲料经营部	员工亲属经营的企业	应收账款	0.28	-	-	0.25	0.03	销售商品	经营性往来
	永吉县口前镇非饲料经销处	员工亲属经营的企业	应收账款	36.26	23.13	-	26.41	32.98	销售商品	经营性往来
	献县南河头饲料经销处	员工亲属经营的企业	应收账款	3.08	1.15	-	1.27	2.86	销售商品	经营性往来
	新泰市稼穡镇鑫泰饲料添加剂销售中心	员工亲属经营的企业	应收账款	1.02	0.94	-	0.94	0.08	销售商品	经营性往来
	绥中县绥中镇海源饲料商店	员工亲属经营的企业	应收账款	19.21	0.92	-	6.13	14.00	销售商品	经营性往来
	冠县曹小庄饲料销售部	员工亲属经营的企业	应收账款	1.26	1.55	-	1.85	0.96	销售商品	经营性往来
	寿光市农牧饲料经销处	员工亲属经营的企业	应收账款	0.29	0.23	-	0.52	-	销售商品	经营性往来
	平度市京鹏饲料经销处	员工亲属经营的企业	应收账款	1.94	3.52	-	4.30	1.16	销售商品	经营性往来
	洪洞县堤村多李村治斌饲料经销部	员工亲属经营的企业	应收账款	5.49	25.91	-	28.69	2.71	销售商品	经营性往来
	曲沃县瑞通商行（个体工商户）	员工亲属经营的企业	应收账款	5.67	4.66	-	4.86	5.47	销售商品	经营性往来
	原平市原平广原饲料经销部	员工亲属经营的企业	应收账款	1.29	0.59	-	0.71	1.17	销售商品	经营性往来
	白水县亨瑞饲料经销部	员工亲属经营的企业	应收账款	2.10	0.46	-	0.46	2.10	销售商品	经营性往来
	永城市蒋口镇鑫旺饲料门市部	员工亲属经营的企业	应收账款	77.89	62.12	-	76.39	63.62	销售商品	经营性往来
小计				77.89	62.12	-	76.39	63.62		
总计				77.89	62.12	-	76.39	63.62		

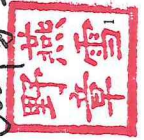
企业负责人：

闫和



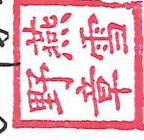
主管会计工作的负责人：

野雪



会计机构负责人：

野雪





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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、宋朝晖、谭小青

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

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

2022 年 01 月 27 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》。



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



中华人民共和国财政部制



姓名 王霖超
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1968-11-29
 Date of birth _____
 工作单位 信永中和会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙) 沈阳分所
 身份证号码 210303196811292513
 Identity card No. _____



年 月 日 登记
 Annual Registration

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



证书编号: 2103031310001
 No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Liaoning Provincial Institute of CPAs

发证日期: 1996年06月06日
 Date of Issuance

年 月 日

