

关于海利尔药业集团股份有限公司  
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：海利尔药业集团股份有限公司

审计单位：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-51423818

**海利尔药业集团股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况**  
**汇总表的专项说明**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



# 目 录

---

一、专项说明

二、附表





## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 关于海利尔药业集团股份有限公司 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况汇总表的专项说明

中兴华报字（2026）第 00000563 号

#### 海利尔药业集团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审计准则审计了海利尔药业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）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 28 日签发中兴华审字（2026）第 00009786 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的海利尔药业集团股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 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。除了对贵公司实施 2025 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2025 年度财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：海利尔药业集团股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 4 月 28 日



附件:

海利尔药业集团股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位	海利尔药业集团股份有限公司	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	2025年期初占用资金余额	2025年度发生金额(不含利息)	2025年度往来资金余额	2025年度偿还资金余额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
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											
其它关联资金往来	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	2025年期初往来资金余额	2025年度发生金额(不含利息)	2025年度往来资金余额	2025年度偿还资金余额	2025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											
	HAILIER PHARMACEUTICAL COMPANY LIMITED	子公司	其他应收款	0.55	18.66	18.66		18.66	资金周转	非经营性往来	
	青岛田地美农业服务有限公司	子公司	其他应收款	10,089.34	-10,089.34	0.55		0.55	资金周转	非经营性往来	
	青岛融和检测评价有限公司	子公司	其他应收款	8,695.81	-8,695.81				资金周转	非经营性往来	
	青岛恒宁生物科技有限公司	子公司	其他应收款	880.90	-880.90				资金周转	非经营性往来	
	上海海加生物技术有限公司	子公司	其他应收款	2,259.48	477.22	477.22		2,736.71	资金周转	非经营性往来	
	青岛海利尔农业科技专业合作社	子公司	其他应收款	809.58	370.46	370.46		1,180.04	资金周转	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业											
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计				23,835.87	-13,642.93	10,192.94		10,192.94			

法定代表人:

葛成



主管会计工作的负责人:

刘小文



会计机构负责人:

刘小文



附表 2

关于海利尔药业集团股份有限公司

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(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
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 年度往来资金的利息(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										
上市公司的子公司及其附属企业	HAILIR MYANMAR COMPANY LIMITED	子公司及其控制的法人	其他应收款	/	18.66			18.66	资金周转	非经营性往来
	青岛田地头农业服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.55	/			0.55	资金周转	非经营性往来
	青岛滕润翔检测评价有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,089.34	-10,089.34				资金周转	非经营性往来
	青岛恒宁生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,995.81	-3,739.03			6,256.78	资金周转	非经营性往来
	上海海加生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	680.90	-680.90				资金周转	非经营性往来
	青岛海利尔农业科技专业合作社	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,259.48	477.22			2,736.71	资金周转	非经营性往来
	青岛海利尔生物科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	809.58	370.46			1,180.04	资金周转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	22,835.67	-13,642.93			10,192.73	/	/



# 营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K



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)(5-1)



名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围 一般项目：资产评估；工程造价咨询业务；工程管理服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；区块链技术相关软件和服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发。  
(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)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)(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 9411万元

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

登记机关



2026年01月19日



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



## 会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0014686

### 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

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 徐世欣  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1964年12月11日  
 工作单位 Working unit 山东汇德会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 370204641211311

注册编号: 370200010004  
 注册日期: 2000年6月21日



注册编号: 370200010004  
 注册日期: 2004年3月31日



This certificate is valid for another year after this renewal.



执业: 中兴华 2014.12.31

- 注册会计师执业, 必须取得委托方出具的书面证书, 否则无效。
- 本证书仅限本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业或变更业务时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 声明作废后, 办理补办手续。

中义会计师事务所(特殊普通合伙)

- When producing the CPA shall study the following certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting auxiliary business.
- 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.





2021年 08月 26日



月 年

