

关于桂林莱茵生物科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京23GVNH0520



目 录

关于桂林莱茵生物科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

桂林莱茵生物科技股份有限公司 2022 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



关于桂林莱茵生物科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2023)第 450A003965 号

桂林莱茵生物科技股份有限公司全体股东:

我们接受桂林莱茵生物科技股份有限公司(以下简称“莱茵生物公司”)委托,根据中国注册会计师执业准则审计了莱茵生物公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注,并出具了致同审字(2023)第 450A004530 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定,莱茵生物公司编制了本专项说明所附的桂林莱茵生物科技股份有限公司 2022 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、合法性及完整性是莱茵生物公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计莱茵生物公司 2022 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。除了对莱茵生物公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外,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 2022 年度莱茵生物公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供莱茵生物公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年三月二十七日



桂林莱茵生物科技股份有限公司2022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：桂林莱茵生物科技股份有限公司

单位：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 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额(不含利息) | 2022年度占用资金的利息(如有) | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------------|--------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额(不含利息) | 2022年度占用资金的利息 | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末占用资金余额 | 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 | 成都华高生物制品有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 41,833,333.35 | 5,000,000.00 | 2,440,000.03 | 7,333,333.35 | 41,940,000.03 | 借款 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 41,833,333.35 | 5,000,000.00 | 2,440,000.03 | 7,333,333.35 | 41,940,000.03 | | |

本表已于2023年3月27日获第六届董事会第二十一次会议批准。

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





统一社会信用代码

91110105592343655N

此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

经营范围 审计企业会计报表，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。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2022 年 03 月 10 日

<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。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

会计师事务所 执业证书

名称：惠琦会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：惠琦
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010156
批准执业文号：京财会许可[2011]0130号
批准执业日期：2011年12月13日



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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 岑敬
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-05-
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普
Working unit
身份证号码 通合...
Identity card No. 4501...905...



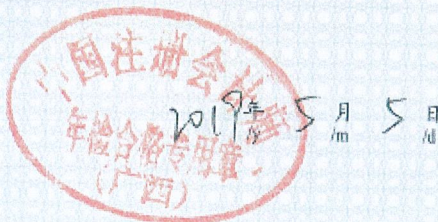
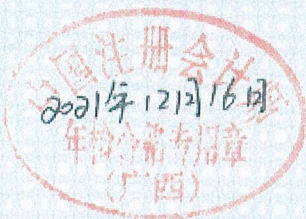
证书编号: 450100150478
No. of Certificate
批准注册协会: 广西壮族自治区注册会
Authorized Institute of CPAs 计师协会
发证日期: 始发 1998 09 03 日
Date of Issuance 换发 2016 04 27 日

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.



岑敬的年检二维码



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

瑞华会计师 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 12月 30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 12月 30日



姓名 何宇
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1978-01-23
 Date of birth _____
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普
 Working unit 通合伙) 广西分所
 身份证号码 510723197801234718
 Identity card No. _____



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.

证书编号：
 No. of Certificate **420003204844**

批准注册协会：
 Authorized Institute of CPAs **广西壮族自治区注册会计师协会**

发证日期：
 Date of Issuance **始发 2007 /y 08 /m 06 /d**
师协鑫
换发 2020 09 01



何宇的年检二维码



此件仅供业务报告使用，复印无效。