

## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

威海百合生物技术股份有限公司

容诚专字[2023]251Z0044 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于威海百合生物技术股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2023]251Z0044号

威海百合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审计准则审计了威海百合生物技术股份有限公司(以下简称百合股份)2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022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所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2022年4月6日出具了容诚审字[2023]251Z0013号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定,百合股份管理层编制了后附的威海百合生物技术股份有限公司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)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是百合股份管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计百合股份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。除了对百合股份实施2022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。为了更好地理解百合股份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财务报表一并阅读。

本专项说明仅供百合股份年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。



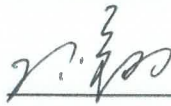
附件:威海百合生物技术股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



(此页无正文，为威海百合生物技术股份有限公司容诚专字[2023]251Z0044号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:   
吴强  
中国注册会计师:   
王英航  
中国注册会计师:   
孙翔

中国注册会计师  
吴强  
370800090006

中国注册会计师  
王英航  
110100320077

中国注册会计师  
孙翔  
110100320281

2023年4月6日



附件:



**威海百合生物技术股份有限公司  
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**

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系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	威海艾致凯化妆品有限公司 威海百合功能食品技术研究院有限公司 威海福仔电子商务有限公司	全资子公司 全资子公司 全资子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款	4,876,024.07 3,122,394.75 421,895.81	150,000.00 359,643.08 160,000.00		5,026,024.07 300,000.00	3,182,037.83 581,895.81	往来款项 往来款项 往来款项	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				8,420,314.63	669,643.08		5,326,024.07	3,763,933.64		



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:







# 营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 肖厚发

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、增资、减资、清算等事务；代理记账；企业管理咨询、软件管理；企业财务咨询；税务咨询；法律、法规规定的其他经营活动。(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。)

出资额 7500万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901--22至901--26



登记机关

2022年12月09日

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：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

1-10-1



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日

证书序号: 0011869

说明

(为合... 会计师事务所... 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 六月 十日

中华人民共和国财政部制



姓名: 吴强  
性别: 男  
出生日期: 1987-04-12  
工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
身份证号码: 370823870412031

证书编号: 370800090006  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 03 月 13 日  
Date of Issuance




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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019 年 7 月 17 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019 年 7 月 17 日

山东省注册会计师协会  
2016 年注册会计师年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2015 年注册会计师年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2015 年 3 月 11 日  
注册会计师年检合格专用章

10



姓名	王英航
性别	男
出生日期	1983-01-09
工作单位	华普天健会计师事务所(北京)有限公司 山东分所
身份证号码	370404198301093317


证书编号: 110100320077

山东省注册会计师协会

注册协会: Institute of CPAs

发证日期: 二〇一八年八月二十二日

1101020362092



### 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

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

2019年7月17日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

2019年7月17日

2019年度检验登记  
Annual Renewal Registration

注册会计师  
注册会计师  
注册会计师

年检验合格专用章  
年检验合格专用章  
年检验合格专用章

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

2019年注册  
2019年注册  
2019年注册

注册会计师  
注册会计师  
注册会计师

年检验合格专用章  
年检验合格专用章  
年检验合格专用章

11



姓名: 孙翔  
 Full name: Sun Xiang  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1989-10-09  
 Date of birth: 1989-10-09  
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 Working unit: Huapu Tianjian CPAs (Special General Partnership) Shandong Branch  
 身份证号码: 370923198910090337  
 Identity card No.: 370923198910090337



证书编号: 110100320281  
 No. of Certificate: 110100320281

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs

发证日期: 2019年03月19日  
 Date of Issuance: 2019/03/19



注册会计师工作单位变更事项  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

山东省注册会计师协会  
 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 转所专用章  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年7月17日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

山东省注册会计师协会  
 (特殊普通合伙)山东分所  
 转所专用章  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年7月17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.



年 月 日  
 / /