

关于狮头科技发展股份有限公司
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：狮头科技发展股份有限公司

审计单位：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-65950411

关于狮头科技发展股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其 他关联资金往来的专项说明

目 录

- 一、 专项说明
- 二、 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



关于狮头科技发展股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其
其他关联资金往来的专项说明

永证专字（2023）第 310124 号

狮头科技发展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狮头科技发展股份有限公司（以下简称“狮头股份”）2022 年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 14 日出具了永证审字（2023）第 110012 号无保留意见的审计报告。

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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，狮头股份编制了本专项说明所附的狮头股份 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、合法性及完整性是狮头股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计狮头股份 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。


除对狮头股份 2022 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狮头股份 2022 年度财务报表时狮头股份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。



为了更好地理解狮头股份 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供狮头股份为 2022 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。



中国注册会计师：

雷

中国注册会计师：

齐新敏

二〇二三年四月十四日



附表 2

关于狮头科技发展股份有限公司

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 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 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 年期初往来资金余额 | 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 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 杭州昆汀数字科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 1,900.00 | 10.30 | 1,910.30 | | 借款 | 非经营性往来 |
| | 杭州昆汀数字科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 7.15 | 15.86 | | 7.15 | 15.86 | 担保费 | 非经营性往来 |
| | 上海艾蒂狮品牌管理有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 204.42 | | | 204.42 | 往来款 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|-------|------|----------|-------|----------|----------|------|--------|
| | 杭州汎信科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 2,548.15 | | | 2,548.15 | 股权转让 | 非经营性往来 |
| | 云狮生物科技（重庆）有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 30.00 | | | 30.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 杭州艾普蒂品牌管理有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 0.05 | | | 0.05 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 杭州汎奇科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 990.00 | | 990.00 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 7.15 | 5,688.48 | 10.30 | 2,907.45 | 2,798.48 | / | / |

附件一

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

上市公司名称：狮头科技发展股份有限公司

单位：万元

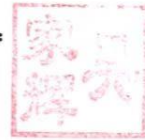
| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的 关联关系 | 上市公司核算的 会计科目 | 2022年期初占用 资金余额 | 2022年度占用 累计发生金额 (不含利息) | 2022年度占用 资金的利息 (如有) | 2022年度偿还累 计发生金额 | 2022年期末占用 资金余额 | 占用形成原 因 | 占用性质 |
|----------------|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|------------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | - |
| 前大股东及其附属企业 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | - |
| 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 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | - |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 杭州昆汀数字科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 1,900.00 | 10.30 | 1,910.30 | | 借款 | 非经营性往来 |
| | 杭州昆汀数字科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 7.15 | 15.86 | | 7.15 | 15.86 | 担保费 | 非经营性往来 |
| | 上海艾蒂狮品牌管理有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 204.42 | | | 204.42 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 杭州汎信科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 2,548.15 | | | 2,548.15 | 股权转让 | 非经营性往来 |
| | 云狮生物科技(重庆)有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 30.00 | | | 30.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 杭州艾普蒂品牌管理有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 0.05 | | | 0.05 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 杭州汎奇科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 990.00 | | 990.00 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | - |
| 其他关联方及其附属企业 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | - |
| | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | - |
| 总计 | - | - | - | 7.15 | 5,688.48 | 10.30 | 2,907.45 | 2,798.48 | - | - |

公司负责人：



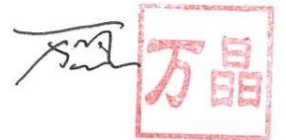
吴家辉

主管会计工作的负责人：



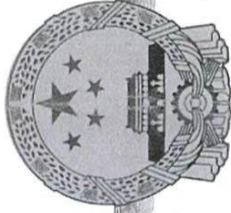
吴家辉

会计机构负责人：



万晶





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)

出资额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（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。）



审计报告使用登记机关



2023年02月22日



证书序号: 0011966

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。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
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
执业证书及年检报告使用



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



中华人民共和国财政部制



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.



龚雷 100000622464

10

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

中兴华上海



同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华上海



本复印件仅供...
THE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

| | |
|-------|-----------------------|
| 姓名 | 龚雷 |
| 性别 | 男 |
| 出生日期 | 1973-11-14 |
| 工作单位 | 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所 |
| 身份证号码 | 310230197311144372 |





姓名: 齐新敏
 Full name: 齐新敏
 性 别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-12-23
 Date of birth: 1971-12-23
 工作单位: 北京中光华会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京中光华会计师事务所有限公司
 身份证号码: 13010719711223062x
 Identity card No: 13010719711223062x

年检历史查询

年检凭证

齐新敏

会员编号: 110001900013

最近年检时间

2022年08月

年检结果

年检通过

历年记录

2022 04 18

通过



姓名: 齐新敏
 证书编号: 110001900013



2009年3月20日

110001900013

证书编号: 北京注册会计师协会

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年九月二十五日



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



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

10

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



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

11

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
/m /d

6

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
/m /d

7

