

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[2024]251Z0001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[2024]251Z0001 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）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 11 日出具了容诚审字[2024]251Z0003 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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，为百合股份容诚专字[2024]251Z0001号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

范学军

中国注册会计师：_____

孙翔

中国·北京

2024年4月11日

附件:



威海百合生物技术股份有限公司 2023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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	其他应收款 其他应收款	3,182,037.83 581,895.81	1,961,743.08 200,000.00		2,320,000.00 781,895.81	2,823,780.91	往来款项 往来款项	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				3,763,933.64	2,161,743.08		3,101,895.81	2,823,780.91		

公司法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





营业执照

(副本)(5-1)

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。

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
执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8130 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

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，出具相关报告；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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

登记机关

2024 年 03 月 25 日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



证书序号: 0011869

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
二〇一三年六月

中华人民共和国财政部制



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



范学军 370100010082

证书编号: 370100010082
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: 2003 年 10 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d



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

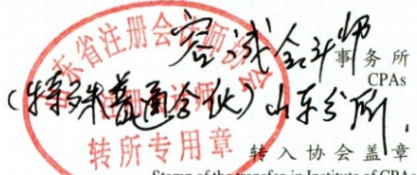


转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 7 月 17 日
/y /m /d

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
/y /m /d



姓名 Full name: 孙翔
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1989-10-09
 工作单位 Working unit: 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 Identity card No.: 370923198910090337



证书编号: 110100320281
 No. of Certificate



批准注册协会: Authorized Institute of CPAs
 山东省注册会计师协会
 发证日期 Date of Issuance: 2019年03月19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
 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
 睿诚会计师事务所
 (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
 /y /m /d