

广东芭薇生物科技股份有限公司  
2023 年度控股股东及其他关联方资金  
占用情况的专项说明  
天职业字[2024]13456-1 号

---

目 录

2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]13456-1号

广东芭薇生物科技股份有限公司董事会：

我们审计了广东芭薇生物科技股份有限公司（以下简称“芭薇股份”）财务报表，包括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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月25日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，芭薇股份编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是芭薇股份管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，芭薇股份汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解芭薇股份2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 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：人民币元

非经营性资金占用	编制单位：广东芭薇生物科技股份有限公司	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	2023年期初占用资金余额	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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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											
		广州智尚生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	8,588,126.56	407,432.63		7,886,920.37	1,108,638.82	企业往来	非经营性往来
		广州鹰远生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	83,504.08	2,138.48			85,642.56	企业往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		浙江芭薇生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	30,000.00			30,000.00		企业往来	非经营性往来
		广州芭薇生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	31,844,091.84	57,283,908.55		39,800,000.00	49,328,000.37	企业往来	非经营性往来
		广州壹尚生物材料有限公司	全资子公司	其他应收款		52,984.01			52,984.01	企业往来	非经营性往来





其它关联资金往来	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年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
资金往来方名称	控股子公司	其他应收款	1,984,379.89			1,984,379.89		企业往来	非经营性往来
广东悠质检测技术有 限公司	控股子公司	其他应收款	165,939.65				165,939.65	企业往来	非经营性往来
欧利克(广东)美业 科技有限公司	控股孙公司	其他应收款		422,000.00			422,000.00	企业往来	非经营性往来
广州市至扬化妆品有 限公司	全资孙公司	其他应收款		10,000.00			10,000.00	企业往来	非经营性往来
广州慧贝妮化妆品有 限公司									
关联自然人									
其他关联人及其附属企 业									
总计			42,696,042.02	58,178,463.65		49,701,300.26	51,173,205.41		

法定代表人: 汪科兴

主管会计工作的负责人: 夏玲珍

会计机构负责人: 夏玲珍

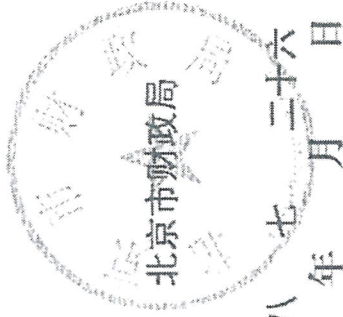




证书序号: 0000175

## 说明

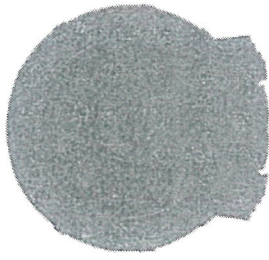
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XIV)

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

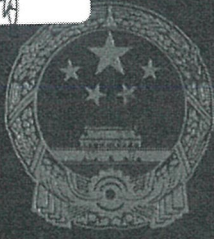
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

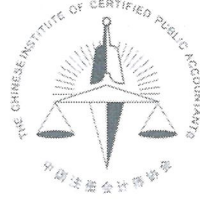
批准执业日期:

麦剑青



# 中华人民共和国 注册会计师证书

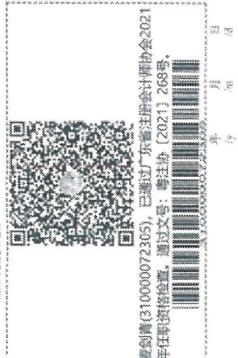
The People's Republic of China  
Certificate of Certified Public Accountant



姓名: 麦剑青  
 Full name: 麦剑青  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1980-07-10  
 Date of birth: 1980-07-10  
 工作单位: 天职国际会计师事务所  
 Working unit: 天职国际会计师事务所  
 身份证号码: 440102198007104810  
 Identity card No. 440102198007104810

## 年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 11000007305

No. of Certificate

批准注册协会: 广东注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年07月06日

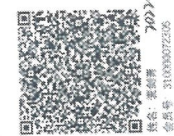
Date of issuance

2021年6月续签

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
年度检验登记 (IV)

## 年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 11000007305

年 月 日

年 月 日

