

## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽佳先功能助剂股份有限公司

容诚专字[2024]230Z0850号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 关于安徽佳先功能助剂股份有限公司

# 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]230Z0850 号

安徽佳先功能助剂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安徽佳先功能助剂股份有限公司（以下简称佳先股份）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 17 日出具了容诚审字 [2024]230Z0906 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《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告》的规定，佳先股份管理层编制了后附的安徽佳先功能助剂股份有限公司 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、完整是佳先股份管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计佳先股份 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。除了对佳先股份实施 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。为了更好地理解佳先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。

本专项说明仅供佳先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：安徽佳先功能助剂股份有限公司 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，为佳先股份容诚专字[2024]230Z0850 号报告之签字盖章页。)



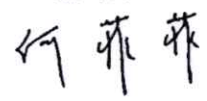

中国·北京

中国注册会计师:  

王蒙

中国注册会计师:  

熊寿康

中国注册会计师:  

何菲菲

2024年4月17日





附件:

## 安徽佳先功能助剂股份有限公司 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: 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	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年度往来的利息(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
	现大股东及其附属企业									非经营性占用
	小计									非经营性占用
	前大股东及其附属企业									非经营性占用
	小计									非经营性占用
	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	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
	安徽汇能动力股份有限公司	受同一实际控制人控制	应付账款	200.31	1,789.03	-	1,491.99	497.36	采购蒸汽	经营性往来
	蚌埠市热电物业有限公司	受同一实际控制人控制	应付账款	-	33.92	-	33.92	-	劳务派遣	经营性往来
	安徽新源热电有限公司	受同一实际控制人控制	应付账款	-	3.22	-	3.22	-	采购电力	经营性往来
	蚌埠市保安服务有限公司人力守护分公司	受同一实际控制人控制	应付账款	-	24.00	-	24.00	-	劳务派遣	经营性往来
	蚌埠市鑫霖人力资源有限公司	受同一实际控制人控制	应付账款	-	37.14	-	37.14	-	劳务派遣	经营性往来
	安徽蚌投禾泉餐饮管理有限公司	受同一实际控制人控制	应付账款	-	29.46	-	29.46	-	食堂包厨	经营性往来
	蚌埠中实化学技术有限公司	受同一实际控制人控制	应付账款	-	140.50	-	140.50	-	技术服务	经营性往来
	蚌埠市新源电力检修安装有限公司	受同一实际控制人控制	应付账款	-	24.55	-	24.55	-	技术服务	经营性往来
	上市公司的子公司及其附属企业									非经营性往来
	关联自然人									非经营性往来
	其他关联人及其附属企业									非经营性往来
	总计			200.31	2,081.83	-	1,784.78	497.36		非经营性往来

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

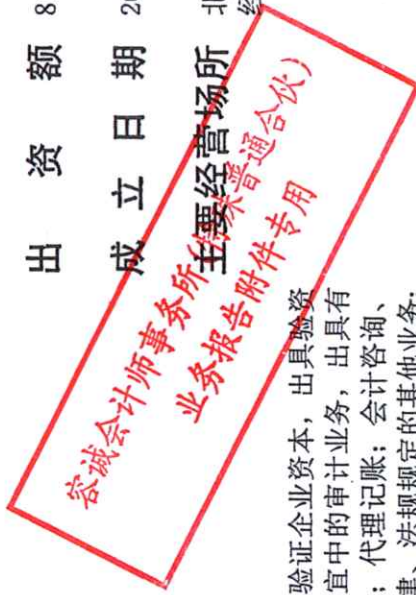
北京市西城区阜成门外大街22号1幢外  
经贸大厦901-22至901-26

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；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





# 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

《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 米 日

中华人民共和国财政部制

(容诚会计师事务所)







姓名 王蒙  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1988-11-02  
 Date of birth  
 工作单位 华普天健会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙) 安徽分所  
 身份证号码 342201198811025636  
 Identity card No.



110100323975

证书编号:  
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 20 年 0 月 24 日  
Date of issuance



王蒙

110100323975

深圳市注册会计师协会

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 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



姓名 Full name 田奇斌  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1983-10-26  
 工作单位 Working unit 安徽会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 342323198310260029



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: 340102110093  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2014-06-23  
 Date of Issuance 年 / 月 / 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

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





姓名	何菲菲
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1991-08-13
Date of birth	
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	340822199108132621
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: 110100320713  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021-04-26  
Date of Issuance      年 /y      月 /m      日 /d

年 /y      月 /m      日 /d

(续)