

# 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[2022]251Z0031号

容诚会  
马

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022428003546
报告名称:	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明
报告文号:	容诚专字[2022]251Z0031号
被审(验)单位名称:	威海百合生物技术股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月18日
报备日期:	2022年04月18日
签字人员:	吴强(370800090006), 王英航(110100320077)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 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[2022]251Z0031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)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021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18日出具了容诚审字[2022]251Z0004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2021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2021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2021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2021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[2022]251Z0031号审计报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:

*吴强*



吴强(项目合伙人)

中国注册会计师:

*王英航*



王英航

2022年4月18日



附件:



## 威海百合生物技术股份有限公司 2021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	2021年初占用资金 余额	2021年度占用累计发 生金额(不含利息)	2021年度占用资 金的利息(如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021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										
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	2021年初往来资金 余额	2021年度往来累计发 生金额(不含利息)	2021年度往来资 金的利息(如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021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	5,001,065.79 3,568,651.67 241,625.81	624,662.58 1,963,743.08 180,270.00		749,704.30 2,410,000.00	4,876,024.07 3,122,394.75 421,895.81	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				8,811,343.27	2,768,675.66		3,159,704.30	8,420,314.63		

公司法定代表人:

*(Signature)*



主管会计工作的负责人:

*(Signature)*



会计机构负责人:

*(Signature)*







证书序号: 0011869

### 说明

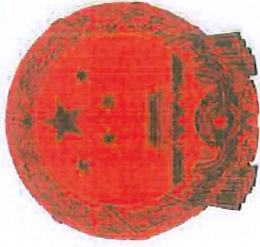
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(普通合伙)

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

姓名: 吴强  
 Full name: 吴强  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1987-04-12  
 Date of birth: 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  
 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: 370923670412031  
 Identity card No.: 370923670412031



证书编号: 370800090006  
 No. of Certificate: 370800090006  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会  
 签发日期: 1986 年 03 月 13 日  
 Date of issuance: 1986 / 03 / 13



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  
 19 / 7 / 17

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  
 19 / 7 / 17

1101020362092

山东省注册会计师协会  
 2018 年  
 注册会计师  
 年检合格专用章  
 Annual Special Registration  
 合格合格专用章  
 本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

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  
 2019 年 3 月 1 日  
 注册会计师  
 年检合格专用章  
 19 / 3 / 1



姓名: 王英航  
 Full name: 王英航  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1983-01-09  
 Date of birth: 1983-01-09  
 工作单位: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司  
 Working unit: 山东分所  
 身份证号码: 370404198301093317  
 Identity card No.: 370404198301093317



证书编号: 110100320077  
 No. of Certificate: 110100320077  
 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: 二〇一〇年八月二十二日  
 Issuance: 2010/8/22

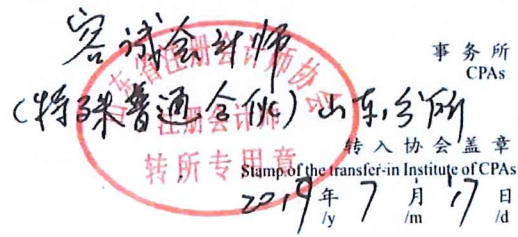
注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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

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.



年 /y 月 /m 日 /d

合伙)