

**关于山东宝莫生物化工股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于山东宝莫生物化工股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

山东宝莫生物化工股份有限公司 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

1

## 关于山东宝莫生物化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 110A009010 号

### 山东宝莫生物化工股份有限公司全体股东：

我们接受山东宝莫生物化工股份有限公司（以下简称“山东宝莫公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了山东宝莫公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 110A013738 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，山东宝莫公司编制了本专项说明所附的山东宝莫生物化工股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是山东宝莫公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东宝莫公司 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。除了对山东宝莫公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度山东宝莫公司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。

本专项说明仅供山东宝莫公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师





中国注册会计师





中国·北京

二〇二四年四月二十五日

### 山东宝莫生物化工股份有限公司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

编制单位：山东宝莫生物化工股份有限公司

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	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
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	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										
	东营宝莫环境工程有限公司	子公司	其他应收款	1,950.00	1,910.97		3,010.97	850.00	资金往来	非经营性资金往来
	新疆宝莫环境工程有限公司	子公司	其他应收款	4,171.12	1,100.00		300.00	4,971.12	资金往来	非经营性资金往来
	上海宝莫实业有限公司	子公司	其他应收款	4,308.42	78.93		4,387.35	9,500.00	资金往来	非经营性资金往来
	成都宝莫矿业有限公司	子公司	其他应收款		9,500.00				资金往来	非经营性资金往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
小计				10,429.54	12,589.90		7,698.32	15,321.12		
总计				10,429.54	12,589.90		7,698.32	15,321.12		

本表已于2024年4月25日获第六届董事会第十一次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 赵雷励



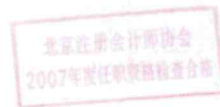
姓名 赵雷励  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1982-11-24  
 Date of birth  
 工作单位 瑞年恒信会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 320925198211026394  
 Identity card No.



证书编号: 1100015201320  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2007年 11月 20日  
 Date of Issuance

## 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.



2008年 3月 20日  
 / /

姓名: 赵雷励  
 证书编号: 110001590134  
 this renewal for 2013

2011 2012 2013 2014 2015

年 月 日  
 / /

## 变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transferor institute of CPAs  
 2012年 6月 29日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transferee institute of CPAs  
 2012年 6月 29日

## 注意事项

- 一、注册会计师执业业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或在暂停时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

## NOTES

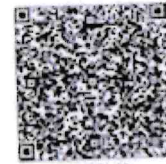
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 尉蓝戈  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1992-02-06  
 Date of birth  
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 142601199202061729  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registrat



本证书经检验合格。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

尉蓝戈



证书编号: 110101560929  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2020 年 06 月 15 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 / /

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



### 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》。

会计师事务所

## 执业证书



名称: 北京火奇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广  
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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。  
(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 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制