京城皮肤医院集团（北京）股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]007541 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHua Certified Public Accountants（Special General Partnership）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京22L0R0X8GA

京城皮肤医院集团（北京）股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2022 年 12 月 31 日）

目　　录　　页　次

一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	京城皮肤医院集团（北京）股份有限公司 2022 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

MOORE 大华国际 | 大華會計師事務所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]007541 号

京城皮肤医院集团（北京）股份有限公司全体股东：

我们接受京城皮肤医院集团（北京）股份有限公司（以下简称“京城皮肤”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了京城皮肤 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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，并出具了大华审字[2023]0010970 号无保留意见审计报告。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，并参照《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》（证监会公告[2022]26 号），京城皮肤编制了本专项说明所附的 2022 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、合法性及完整性是京城皮肤管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计京城皮肤 2022 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。除了对京城皮肤实施于 2022 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。为了更好地理解京城皮肤 2022 年度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。

本专项说明仅供京城皮肤 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：京城皮肤医院集团（北京）股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王力飞

（项目合伙人）

中国注册会计师：高建辉

中国 • 北京

二〇二三年四月二十八日

京城皮肤医院集团（北京）股份有限公司2022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：京城皮肤医院集团（北京）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	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022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	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
挂牌公司的子公司及其附属企业	北京京城皮肤医院有限公司	子公司	应收账款	329.94	962.56	-	1,028.00	264.50	品牌使用费等	经营性往来
	唐山京城皮肤医院有限公司	子公司	应收账款	62.41	69.16	-	-	131.57	品牌使用费等	经营性往来
	徐州京城皮肤病医院有限公司	子公司	应收账款	118.18	119.53	-	30.00	207.71	品牌使用费等	经营性往来
	祥云堂（福建）药业有限公司	子公司	应收账款	97.94	134.84	-	-	232.78	品牌使用费等	经营性往来
	河南京城皮肤中医院有限公司	子公司	应收账款	36.90	176.56	-	-	213.46	品牌使用费等	经营性往来
	北京京城皮肤医院有限公司	子公司	应收股利	1,800.00	1,800.00	-	-	3,600.00	分配股利	非经营性往来
	徐州京城皮肤病医院有限公司	子公司	应收股利	-	720.00	-	360.00	360.00	分配股利	非经营性往来
	祥云堂（福建）药业有限公司	子公司	应收股利	-	500.00	-	-	500.00	分配股利	非经营性往来
	北京京城皮肤医院有限公司	子公司	其他应收款	767.03	-	-	656.31	110.72	集团内往来款	非经营性往来
	唐山京城皮肤医院有限公司	子公司	其他应收款	173.60	-	-	-	173.60	集团内往来款	非经营性往来
	北京好皮肤互联网医院管理有限公司	子公司	其他应收款	396.28	-	-	-	396.28	集团内往来款	非经营性往来
	京城皮肤医学技术（北京）有限公司	子公司	其他应收款	4.00	50.00	-	0.32	53.68	集团内往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	福州唤肤世家美容服务有限公司	其他股东关系密切家庭成员控制的公司	应收账款	1.20	10.56	-	11.76	-	销售商品	经营性往来
	北京嘉禾妇儿医院有限公司	其他股东关系密切家庭成员控制的公司	应收账款	-	0.43	-	-	0.43	销售商品	经营性往来
	杨文秀	实际控制人的一致行动人	应收账款	0.62	5.95	-	1.85	4.72	销售商品	经营性往来
	吴洪豹	京城皮肤董事、副总经理	应收账款	-	0.14	-	-	0.14	销售商品	经营性往来
总计				3,788.10	4,549.73		2,088.24	6,249.59		

本表已于2023年4月28日获董事会批准。

法定代表人：杨文秀　　主管会计工作负责人：陈凤兰　　会计机构负责人：冯婷

统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

（副 本）(7-1)

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　大华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　梁春，杨超

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；代理记帐；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；无（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。）

出 资 额　2880万元

成立日期　2012年02月09日

主要经营场所　北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2023 年 01 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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。

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0000093

会计师事务所

执业证书

名　　称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年　　月　　日

中华人民共和国财政部制

证书编号：
No. of Certificate 320100460528

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1998 年 12 月 1 日

继续有效一年。
for another year after

2015

2015-04-01

北京注册会计师协会 CPA 年检专用章

2001 年 2 月 1 日

4

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

2012 年 12 月 25 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 25 日

注 意 事 项

一、注册会计师执行业务，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、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴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，办理补发手续。

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.

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 Full name 王力飞
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1971-4-6
工作单位 Working unit 天华中兴资产评估有限公司
身份证号码 Identity card No. 220104471404681

3

年度检验登记
Annual Renewal Reg

本证书经检验合格，有效期至
This certificate is valid for another this renewal.

2013

2013.4.16

北京注册会计师协会
2007年度年检验证合格
2008 年 3 月 1 日

6

王力飞的年检二维码.png

2014

2014.4.8

09 年 3 月 30 日

天华中兴资产评估有限公司 北京分公司 特殊普通合伙 1100000069599

证书编号：110002870010
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：2013年09月18日
Date of issuance

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

CPA任职资格检查合格 BICPA 2014

CPA任职资格检查合格 BICPA 2015

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

事务所 CPAs

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

2016年2月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年2月1日

转出 北京达[illegible]

一、注册会计师执业时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴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，办理补发手续。

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.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名 Full name 高建辉
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1966-03-09
工作单位 Working unit 北京中天华龙会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 130934196603096498

北京中天华龙会计师事务所（特殊普通合伙）

姓名：高建辉
证书编号：110002870010

高建辉

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.