

**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 2025 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（2026）第 110A010556 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 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 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（2026）第 110A017301 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月二十四日

山东宝莫生物化工股份有限公司2025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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2025年期初占用资金余额 | 2025年度占用累计发生金额(不含利息) | 2025年度往来资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025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 | 2025年期初往来资金余额 | 2025年度往来累计发生金额(不含利息) | 2025年度往来资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025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 | 1,250.00 | 1,745.82 | | 1,745.82 | 1,250.00 | 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 | 4,371.12 | | | | 4,371.12 | 资金往来 | 非经营性资金往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 上海宝莫实业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 707.13 | | | | 707.13 | 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 | 23,156.17 | | | 1,163.00 | 21,993.17 | 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 | | | | 29,484.42 | 1,745.82 | | 2,908.82 | 28,321.42 | | |
| 总计 | | | | 29,484.42 | 1,745.82 | | 2,908.82 | 28,321.42 | | |

本表已于2026年4月24日获第七届董事会第十七次会议批准。

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：

姓名: 钱华丽
 Full Name: 钱华丽
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1981-02-02
 Date of Birth: 1981-02-02
 工作单位: 中和正信会计师事务所有限公司
 Working Unit: 中和正信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 340111810202154
 ID Card No.: 340111810202154

年检凭证
 Annual Renewal Certificate

钱华丽
 会员编号: 110001581151
 Member No.: 110001581151

2025年08月 通过
 2025-08-01 Passed

历年记录
 Annual Record

| | |
|------------|----|
| 2024年 | 通过 |
| 2024-09-21 | 通过 |
| 2023年 | 通过 |
| 2023-06-20 | 通过 |
| 2022年 | 通过 |
| 2022-07-25 | 通过 |

证书编号: 110001581151
 No. of Certificate: 110001581151

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

发证日期: 二〇〇九 年 七 月 二十 日
 Date of Issuance: 2009-07-20

年度检验登
 Annual Renewal Register

钱华丽
 证书编号: 110001581151
 Member No.: 110001581151

2011年2月08日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

钱华丽
 本证书年检合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年 月 日

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年 1 月 5 日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年 1 月 5 日

转入: 钱华 2011.12.22
 转入: 钱华 2011.12.22
 注册会计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

天津安信所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年 1 月 5 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

注册会计
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年 1 月 5 日

注意事项
 NOTES

- 注册会计师应持此证书办理转出手续。
- 本证书不得涂改、伪造、变造、出借、转让、抵押、质押、担保、重复使用、损毁、遗失、损毁、遗失、损毁、遗失。
- 注册会计师停止执业或注销时, 应当将本证书交回注册地注册会计师协会。
- 本证书如遗失, 应立即向注册地注册会计师协会报告, 登报声明作废, 否则无效。

转入: 钱华 2011.12.22

注册会计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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年 7 月 6 日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年 7 月 12 日



姓名: 尉蓝戈
 Sex: 女
 出生日期: 1992-02-06
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 Identity card No.: 142601199202061729



| 年检历史查询 | |
|--------------------|----|
| 年检凭证 | |
| 会员编号: 110101560929 | |
| 2025年08月 | 通过 |
| 历年记录 | |
| 2024年 | 通过 |
| 2023-05-17 | |
| 2023年 | 通过 |
| 2023-06-20 | |
| 2022年 | 通过 |
| 2022-07-25 | |

年度检验登记
Annual Renewal Register



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
Date



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

说明

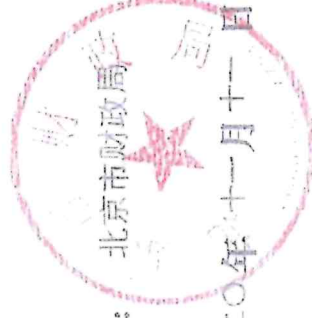
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称：北京普合会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：康琦
 主任会计师：康琦
 经营场所：北京市朝阳区建国门外大街25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
 二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供于办理
复印无效
专用

营业执照

统一社会信用代码

9111010592343655N



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。

(副本)(20-1)

名称 冀网会计师事务所(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 5235 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。
(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。)



2025 年 12 月 08 日

登记机关