

关于科兴生物制药股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：科兴生物制药股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

科兴生物制药股份有限公司
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]006536号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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>)”进行验证。
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。
报告编码:京2301588EPA



科兴生物制药股份有限公司
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、 科兴生物制药股份有限公司 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



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]006536号

科兴生物制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了科兴生物制药股份有限公司（以下简称科兴制药）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月20日签发了大华审字[2023]0010676号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》的规定，就科兴制药编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是科兴制药管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计科兴制药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，在所有重大方面未发现不一致。除了对科兴制药实施 2022 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。为了更好地理解科兴制药 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。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：科兴生物制药股份有限公司 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：

蔡东钰



中国注册会计师：

唐亚波



唐亚波

二〇二三年四月二十日



附表 2

关于科兴生物制药股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：人民币元

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	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									无	不适用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业									无	不适用
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	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	创益生物科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-58,309.87	18,903,782.05		18,994,377.80	-148,905.62	租赁、水电及物业管理费	经营性往来
	创益生物科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		9,660.00			9,660.00	租赁押金	经营性往来
	正中产业控股集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		4,786,470.00		4,786,470.00		租赁	经营性往来

	深圳科兴物业经营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-1,725.00	1,773,396.58		1,774,221.58	-2,550.00	物业管理费	经营性往来
	广州云升天纪科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		157,310.48			157,310.48	租赁押金	经营性往来
	广州云升天纪科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		732,547.24		732,547.24		租赁、水电及物业管理费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	青岛拓益科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		18,600,000.00			18,600,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳科兴动保生物科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		700,000.00	933.33		700,933.33	往来款	非经营性往来
	深圳科兴伟创投资有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		1,000.00			1,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳同安医药有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	4,000,000.00			4,000,000.00		往来款	非经营性往来
关联自然人									非经营性往来	
关联自然人									非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	3,939,965.13	45,664,166.35	933.33	30,287,616.62	19,317,448.19	/	/



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码获取更多
企业、商标、专利、
资质信息、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, 杨继

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; 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。)

此件仅用于申报
2020年02月08日
北京市通州区
税务专用, 无效

出资额 2720万元

成立日期 2010年02月08日

主要经营场所 北京市通州区西四环中路16号院7号楼1101



2022年09月27日

登记机关



国家企业信用信息公示系统网址:

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

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

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: 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。

发证机关:

二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 桑东钰
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1984-11-19
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所(普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 152323198411193144
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



桑东钰的年检二维码

续有效一年。
 1 other year after



证书编号: 330000011857
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年十二月三十日
 Date of Issuance

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



姓名 唐亚波
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-09-26
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 429008198709263909
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书
This certificate
this renewal



一年
after

唐亚波的年检二维码



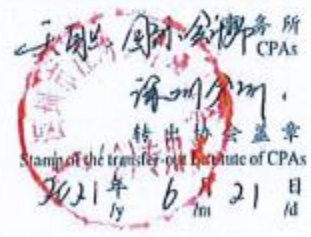
证书编号: 110101500052
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 08 月 29日
Date of Issuance

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

