

山东科源制药股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于山东科源制药股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024JNAA5F0017

山东科源制药股份有限公司

山东科源制药股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山东科源制药股份有限公司(以下简称科源制药公司)2023 年度财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2024 年 3 月 28 日出具了 XYZH/2024JNAA5B0073 号无保留意见的审计报告。

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》(证监会公告[2022]26 号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,科源制药公司编制了本专项说明所附的科源制药公司 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、准确性及完整性是科源制药公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计科源制药公司 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。

除对科源制药公司 2023 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计科源制药公司 2023 年度财务报表时科源制药公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解科源制药公司 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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供科源制药公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年三月二十八日



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

上市公司名称		山东科源制药股份有限公司		37012690000000000000		37012690000000000000		37012690000000000000		37012690000000000000		37012690000000000000		37012690000000000000		37012690000000000000		37012690000000000000		37012690000000000000	
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	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年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息	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	往来形成原因	往来性质								
控股股东、实际控制人及其附属企业																					
小计																					
前控股股东、实际控制人及其附属企业																					
小计																					
其他关联方及附属企业																					
小计																					
总计																					
其它关联资金往来																					
控股股东、实际控制人及其附属企业																					
小计																					
上市公司的子公司及其附属企业	山东力诺制药有限公司	子公司	其他应收款	47,285,010.62	28,600,000.00				35,901,826.16	资金拆借	非经营性往来										
	山东诺心贸易有限公司	子公司	其他应收款	5,473,245.06	3,460,769.80				476,807.81	资金拆借	非经营性往来										
小计				52,758,255.68	32,060,769.80				36,378,633.97												
其他关联方及其附属企业																					
小计																					
总计				52,758,255.68	32,060,769.80			48,440,391.51	36,378,633.97												

企业负责人:

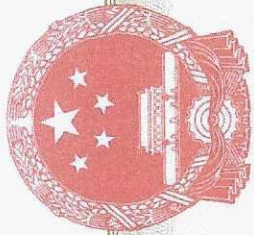
[Handwritten Signature]

主管会计工作的负责人:

[Handwritten Signature]

会计机构负责人:

[Handwritten Signature]



营业执照

(副本) (3-1)



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。

统一社会信用代码

91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、贾小青

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。（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 6000万元

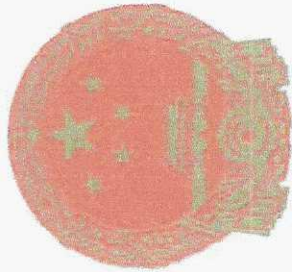
成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2023年09月04日



会计师事务所 执业证书



名称： 信永中和会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人： 谭小青
 主任会计师：
 经营场所： 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 11010136
 批准执业文号： 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期： 2011年07月07日

证书序号： 0014624

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

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 黄娟
 Full Name 黄娟
 性别 女
 SEX
 出生日期 1970-11-05
 Date of Birth
 工作单位 信永中和会计师事务所(特
 Working Unit 殊普通合伙)上海分所
 身份证号码 370103197011053029
 Identity card No.



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.



代码 370100400003
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 月 日

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.



代码 3701000400005
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日



证书编号 370100040005
 No. of Certificate

执业注册会计师 山东高士册会计师事务所
 Audited by member firm

发证日期 1994 年 3 月 3 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.



代码 370100040005
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

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.



年 月 日

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.

年 月 日



姓名: 张吉苑
 Full name: Zhang Jiuyan
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1972-00-27
 Date of birth: 1972-00-27
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 Working unit: Ruihua Accounting Firm (Special General Partnership) Shandong Branch
 身份证号: 372422197208275652
 Identity card no: 372422197208275652



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

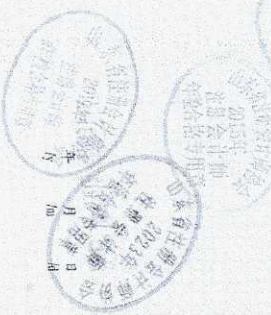
转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2019年 11月 12日
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2019年 11月 12日

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

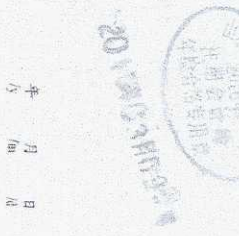
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2017年 11月 14日
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2017年 11月 14日

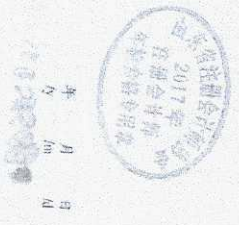
年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2018年
 本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2017年
 本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2017年
 本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 3701000310015
 No. of Certificate: 3701000310015
 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: 2006年08月
 Date of Issue: 2006-08