

# 報告書

## REPORT

烟台东诚药业集团股份有限公司

控股股东及其他关联资金占用  
情况的专项说明

中天运[2024]核字第 90055 号

二〇二四年四月二十六日



中天运会计师事务所  
(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLICACCOUNTANTS LLP

## 目 录

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、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 ·····	1



## 关于烟台东诚药业集团股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运[2024]核字第 90055 号

### 烟台东诚药业集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了烟台东诚药业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表及 2023 年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2024 年 4 月 26 日签发了中天运[2024]审字第 90097 号审计报告。

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》的规定，贵公司编制了后附的《烟台东诚药业集团股份有限公司 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监督机构呈报 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：烟台东诚药业集团股份有限公司 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



(本页为《关于烟台东诚药业集团股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明》【中天运[2024]核字第 90055 号】签章页)

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:  
(项目合伙人)



中国·北京

二〇二四年四月二十六日

中国注册会计师:



附件

烟台东诚药业集团股份有限公司 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

单位：万元

编制单位	烟台东诚药业集团股份有限公司	非经营性资金占用	控股股东、实际控制人及其附属企业	小计	其他关联方及其附属企业	小计	合计	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度发生金额	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
非经营性资金占用	资金占用方名称														
控股股东、实际控制人及其附属企业															
小计															
其他关联方及其附属企业															
小计															
合计															
其它关联资金往来	资金往来方名称														
控股股东、实际控制人及其附属企业															
上市公司之子公司及其附属企业															
米度(南京)生物技术有限公司	上市公司之孙公司							其他应收款	26,100.00	20,554.67	54.67	20,554.67	5,600.00	借款	非经营性往来
烟台蓝纳成生物技术有限公司	上市公司之子公司							其他应收款	450.00	451.36	1.36	451.36		借款	非经营性往来
南京江原安迪科正电子研究发展有限公司	上市公司之子公司							其他应收款	42,273.82	4,133.91	514.25	4,133.91	40,724.64	借款	非经营性往来
Dongcheng International (Hongkong) Limited	上市公司之子公司							其他应收款	2,070.48	3,768.96	639.49	3,768.96	26,904.14	借款	非经营性往来
烟台东诚大洋制药有限公司	上市公司之子公司							其他应收款	2,235.75	123.55		123.55		借款	非经营性往来
烟台益泰医药科技有限公司	上市公司之孙公司							其他应收款	4,404.00	123.00	123.00	123.00	5,727.63	借款	非经营性往来
旗创生物医药科技(上海)有限公司	上市公司之子公司							其他应收款	165.00	12.00	12.00	12.00	490.00	借款	非经营性往来
临沂东诚东源生物工程有限公司	上市公司之子公司							其他应收款	2,359.47	76.55	76.55	76.55	2,359.47	借款	非经营性往来
烟台东诚核医疗健康产业集团有限公司	上市公司之子公司							其他应收款	2,572.00	3,608.22	46.22	3,608.22		借款	非经营性往来
中棚(厦门)生物医药有限公司	公司持股11.85%及安迪科高管持股企业的全资子公司							应收账款	8.58	285.77		285.77	59.35	技术服务费	经营性往来
苏州新旭医药有限公司	APRINOIA Therapeutics Inc. (新旭生技股份有限公司)全资子公司							应收账款	553.57	27.52		27.52	641.80	技术服务费	经营性往来
苏州新旭医药有限公司	APRINOIA Therapeutics Inc. (新旭生技股份有限公司)全资子公司							预付账款	2,363.41	2,363.41		2,363.41		APN商业许可/技术服务费	经营性往来
APRINOIA Therapeutics Inc. (Japan)	APRINOIA Therapeutics Inc. (新旭生技股份有限公司)全资子公司							预付账款	5,239.88	5,239.88		5,239.88		APN商业许可	经营性往来
APRINOIA Therapeutics Inc. (新旭生技股份有限公司)	联营企业							债权投资	696.46	11.95	36.80	745.21		购买可转换债券	非经营性往来
合计									77,740.39	40,708.03	1,504.34	83,252.24			

注：2022年12月，公司子公司东诚国际(香港)有限公司购买APRINOIA Therapeutics Inc. 发行的可转换公司债券100万美元。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王超

王超

王超



# 营业执照

(副本)(11-1)

统一社会信用代码

91110102089661664J



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 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 刘红卫

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；法律、行政法规规定的其他经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，须经相关部门批准。) 代理记账、资产评估、企业管理咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、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 1000万元

成立日期 2013年12月13日

主要经营场所 北京市西城区车庄大街9号院1号楼1门701-704



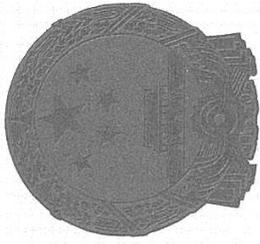
登记机关

2023年08月30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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘红卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：2013年12月02日

证书序号：0017145

## 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  
二〇一四年一月十四日

中华人民共和国财政部制



名	马晓红
性	女
出生日期	1969-03-16
工作单位	中天运会计师事务所(普通合伙)山东分所
身份证号码	372826690316002
Identity card No.	

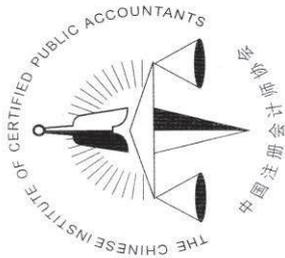


证书编号: 371400020002  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 02 月 24 日  
Date of Issuance /y /m /d

2015年 3月 18日  
/y /m /d



姓名: 鞠录波  
 Full name: 鞠录波  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1978-08-04  
 Date of birth: 1978-08-04  
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
 Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
 身份证号: 370722197808016614  
 Identity card: 370722197808016614



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration 2021年  
 注册会计师协会  
 注册会计师  
 年检合格专用章  
 年  
 The certificate is valid for another year after this renewal.  
 2021年  
 注册会计师协会  
 注册会计师  
 年检合格专用章  
 年



证书编号:  
 No. of Certificate

370900010129

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 山东省注册会计师协会  
 Date of Issuance /y /m /d

2010 11 02

年 月 日  
 /y /m /d