

山东京博物流股份有限公司
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	1-3



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

关于山东京博物流股份有限公司

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/2024JNAA5B0155

山东京博物流股份有限公司

山东京博物流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京博物流股份有限公司(以下简称京博物流公司)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4月26日出具了XYZH/2024JNAA5B0154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),以及全国中小企业股份转让系统相关披露的要求,京博物流公司编制了本专项说明所附的京博物流公司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、准确性及完整性是京博物流公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计京博物流公司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。

除对京博物流公司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京博物流公司2023年度财务报表时京博物流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。

为了更好地理解京博物流公司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。



本专项说明仅供京博物流公司 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十六日



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：山东京博物流股份有限公司

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联关系	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
大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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联关系	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	往来形成原因	往来性质
	山东中油胜利石化有限公司	同受控股股东控制	应收账款	18.60	102.94		121.54		提供劳务	经营性占用
	山东韵味达餐饮服务有限公司	同受控股股东控制	应收账款		12.46		12.46		提供劳务	经营性占用
	山东天风新材料有限公司	同受控股股东控制	应收账款	28.23	56.89		82.14	2.98	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东天风新材料科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款	0.58	11.41		11.57	0.42	提供劳务	经营性占用
	山东润声矿泉水有限公司	同受控股股东控制	应收账款		13.40		13.40		提供劳务	经营性占用
	山东清远环保工程有限公司	同受控股股东控制	应收账款	0.77	1.66		2.43		销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东清博生态材料综合利用有限公司	同受控股股东控制	应收账款	27.02	290.09		293.06	24.05	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东昆仑京博能源有限公司	控股股东的参股公司	应收账款		11.57		11.57		销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东京泰再生资源有限公司	同受控股股东控制	应收账款	8.94	281.87		258.67	35.13	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东京博装备制造安装有限公司	同受控股股东控制	应收账款	23.13	116.45		138.86	0.72	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东京博众诚清洁能源有限公司	同受控股股东控制	应收账款	36.61	284.58		315.66	5.53	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东京博中聚新材料有限公司	同受控股股东控制	应收账款	57.92	1,734.48		1,650.82	141.58	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东京博逸林园林建设有限公司	同受控股股东控制	应收账款	0.49	44.25		43.01	1.73	提供劳务	经营性占用
	山东京博新能源控股发展有限公司	同受控股股东控制	应收账款	116.66	6,479.45		6,594.52	1.59	提供劳务	经营性占用
	山东京博石油化工有限公司	同受控股股东控制	应收账款	98.67	47,264.20		44,774.27	2,588.60	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东京博商联商贸有限公司	同受控股股东控制	应收账款		1.22		1.22		提供劳务	经营性占用
	山东京博木基材料有限公司	同受控股股东控制	应收账款	6.90	35.09		41.25	0.74	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东京博控股集团有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1,068.83	20,842.52		20,582.30	1,329.05	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东华聚高分子材料有限公司	同受控股股东控制	应收账款		2.34		2.25	0.09	提供劳务	经营性占用
	山东和兴建筑安装工程有限公司	同受控股股东控制	应收账款	0.33	0.17		0.50		提供劳务	经营性占用
	山东海韵沥青有限公司	同受控股股东控制	应收账款	120.94	4,106.54		4,202.10	25.38	提供劳务	经营性占用
	山东海晏天环保科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款		0.71		0.71		销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东博兴华韵水业有限公司	董监高关联的其他公司	应收账款		0.19		0.19		销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东博兴华韵生态农业科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款	2.70	14.19		16.89		销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东安特检测有限公司	同受控股股东控制	应收账款		22.54		22.54		提供劳务	经营性占用



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	上市公司核算科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度累计发生金额	2023年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	京博乐安置业有限公司	同受控股股东控制	应收账款		0.98		0.98		提供劳务	经营性占用
	黄河三角洲化工研究院有限公司	同受控股股东控制	应收账款	7.81	153.27		158.32	2.76	销售商品及提供劳务	经营性占用
	博兴县京博养老服务中心	同受控股股东控制	应收账款		0.02		0.02		提供劳务	经营性占用
	博兴县博华农机专业合作社	同受控股股东控制	应收账款		6.49		6.49		销售商品及提供劳务	经营性占用
	博兴天竹菌剂生物科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款	0.46			0.46		销售商品及提供劳务	经营性占用
	博兴三一食品科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款		58.75		1.38	57.37	提供劳务	经营性占用
	博兴红马饲料科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款		8.93		8.93		提供劳务	经营性占用
	滨州市京博物业管理有限公司	同受控股股东控制	应收账款		7.38		7.38		提供劳务	经营性占用
	山东京博环保科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款	68.06	586.94		655.00		销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东新天鸿水务有限公司	同受控股股东控制	应收账款		1.98		1.98		销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东千乘国际陆港综合服务有限公司	同受控股股东控制	应收账款		61.73		61.73		提供劳务	经营性占用
	山东聚芳新材料股份有限公司	公司参股公司	应收账款	0.84	1,064.50		1,069.50	0.16	销售商品及提供劳务	经营性占用
	京博(海南)新材料有限公司	控股股东的参股公司	应收账款	5.00	289.45		257.38	17.18	销售商品及提供劳务	经营性占用
	京博新能源(淄博)有限公司	同受控股股东控制	应收账款	5.11	2,518.52		2,428.36	93.98	提供劳务	经营性占用
	山东中泰化学科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款	3.82	7.19		6.74	0.45	销售商品及提供劳务	经营性占用
	贝欧亿(山东)新材料有限公司	董监高关联的其他公司	应收账款		2.32		1.61	0.71	提供劳务	经营性占用
	京博新能源(东营)有限公司	同受控股股东控制	应收账款		2,502.25		2,312.54	189.71	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东华韵新材料有限公司	董监高关联的其他公司	应收账款		52.13		48.70	3.43	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东京韵泰博负碳科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款		0.73		0.73		提供劳务	经营性占用
	滨州康乃尔新材料科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款		0.38		0.38		销售商品及提供劳务	经营性占用
	海南贝欧亿科技有限公司	董监高关联的其他公司	应收账款		21.42		21.42		提供劳务	经营性占用
	加能(大连)能源科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款		25.14		25.14		提供劳务	经营性占用
	日照港港达管道运输有限公司	公司参股公司	应收账款		0.06		0.06		提供劳务	经营性占用
	山东邦维信息科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款		57.76		57.76		销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东京博聚烯新材料有限公司	同受控股股东控制	应收账款		13.47		13.47		销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东京博众诚清洁能源有限公司	同受控股股东控制	应收账款		1,756.16		1,756.16		提供劳务	经营性占用
	山东京开物流科技有限公司	公司参股公司	应收账款		146.71		146.71		提供劳务	经营性占用
	山东诺谷达国际贸易有限公司	同受控股股东控制	应收账款		6.21		6.21		销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东天竹绿依生物科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款		1.00		1.00		提供劳务	经营性占用
	易能信(山东)能源科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款		33.03		31.78	1.25	销售商品及提供劳务	经营性占用
	山东和兴建筑安装工程有限公司	同受控股股东控制	预付款项		68.40		68.32	0.08	提供劳务	经营性占用
	山东达悦汇商旅服务有限公司	同受控股股东控制	预付款项						提供劳务	经营性占用
	山东千乘国际陆港综合服务有限公司	公司参股公司	其他应收款	214.00			214.00		资金往来	非经营性往来
小计				1,922.42	91,167.51		89,565.25	4,524.67		
上市公司的子公司及其附属企业	博兴县信达物流有限公司	公司全资子公司	其他应收款	4,419.05	27.17			4,446.22	资金往来	非经营性往来
	山东信泰物流服务有限公司	公司全资子公司	其他应收款	48.00	676.16		724.16		资金往来	非经营性往来
小计				4,467.05	703.33		724.16	4,446.22		





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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度累计发生金额	2023年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人										非经营性往来
小计										
其他关联方及其附属企业	龙口滨港液体化工码头有限公司	子公司少数股东控制的公司	应收账款	10.00	6,813.53		6,813.53	10.00	提供劳务	经营性占用
	龙口港集团有限公司	子公司少数股东	其他应收款	10.00	6,813.53		6,813.53	10.00	资金往来	非经营性往来
小计				20.00	13,627.06		13,627.06	20.00		
总计				6,399.47	98,684.37		96,102.94	8,960.89		

企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





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 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭永青

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

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。)

登记机关



2023年09月04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》。



中华人民共和国财政部制



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



姓名 潘素娟
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1969-01-27
 Date of birth
 工作单位 中和正信会计师事务所山东分所
 Working unit
 身份证号码 370103196901275526
 Identity card No.



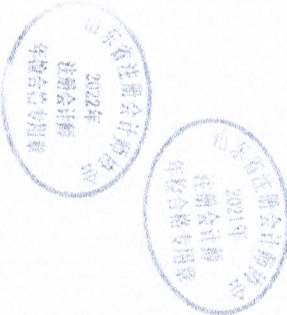
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意转出
 Agree to be transferred from
 中和正信会计师
 山东分所
 注册会计师
 CPA

转出注册会计师
 Name of the transferee in Institute of CPAs
 潘素娟
 2009年11月5日
 Date

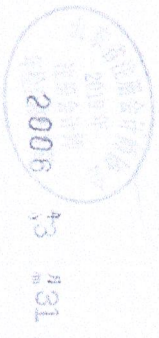
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意转入
 Agree to be transferred here
 中和正信会计师
 山东分所
 注册会计师
 CPA

转入注册会计师
 Name of the transferee in Institute of CPAs
 潘素娟
 2009年11月5日
 Date

证书编号: 110001580026
 No. of Certificate
 批准注册机构: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2005年4月30日
 Date of Issuance



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



2007年1月1日

2010年度任职资格审查合格

年度检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月31日

2011年度任职资格审查合格

年度检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名: 苑尚伟
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1988-02-18
 Date of birth: _____
 工作单位: 中汇会计师事务所有限公司山东分所
 Working unit: _____
 身份证号: 372928198802187039
 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.

证书编号: 110001700121
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: _____
 发证日期: 二〇一一年五月九日
 Date of Issuance: _____



2013年3月13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

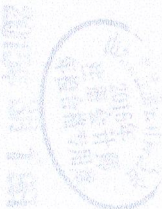
中汇山东分所 事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和济南分所 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年10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.



2012年3月13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

事务所
 CPAs

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
 2011年10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.



2012年3月13日