

关于山东未名生物医药股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的
专项审核报告

深圳广深会计师事务所（普通合伙）

目 录

内 容	页 次
一、关于山东未名生物医药股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核报告	1 - 2
二、山东未名生物医药股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3
三、会计师事务所及注册会计师执业资质证明	

深圳广深会计师事务所（普通合伙）

SHENZHEN GUANGSHEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (Partnership)

联系电话：82127688

地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场B座1502室

关于山东未名生物医药股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核报告

广深所证审字[2024]第005号

山东未名生物医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审计准则审计了山东未名生物医药股份有限公司（以下简称“未名医药公司”）2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度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和财务报表附注，并于2024年4月29日出具了广深所证审字[2024]第001号带强调事项段的保留意见审计报告。

未名医药公司管理层根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年12月修订）》的规定编制了后附的未名医药公司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”）。如实编制和对外披露汇总表，并保证其真实性、合法性及完整性是未名医药公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与我们审计未名医药公司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。除了对未名医药公司实施2023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。为了更好地理解未名医药公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供未名医药公司2023年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

深圳广深会计师事务所（普通合伙）

SHENZHEN GUANGSHEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (Partnership)

联系电话：82127688

地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 1502 室

附件：

山东未名生物医药股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资
金往来情况汇总表

深圳广深会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师：_____

（项目合伙人） 裴来霞

中国注册会计师：_____

吴玉娇

中国 深圳

二〇二四年四月二十九日

山东未名生物医药股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：山东未名生物医药股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	期初占用资金余 额	报告期占用累计发生金 额（不含利息）	报告期占用资金的利 息（如有）	报告期偿还累 计发生额	期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联方及其附属企业	无									非经营性占用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总 计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其它关联资金往来	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	期初往来资金余 额	报告期往来累计发生金 额（不含利息）	报告期往来资金的利 息（如有）	报告期偿还累 计发生额	期末往来资 金余额	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	深圳市易联技术有限公司	实控人及其附属企业	其他应付款	300.70		0.42	301.12	-	从关联方借款	非经营性往来
小 计	—	—	—	300.70	-	0.42	301.12	-	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	北大未名（合肥）生物制药有限公司	全资子公司	其他应收款	18,983.81	2,945.00		2,394.30	19,534.51	往来款	非经营性往来
	未名生物医药有限公司母公司	全资子公司	其他应收款	19,181.23	12,681.80			31,863.03	往来款	非经营性往来
	山东衍渡生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	20.50	24,218.28		10,208.00	14,030.78	往来款	非经营性往来
	吉林未名天人中药材科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款	252.74	78.24			330.98	往来款	非经营性往来
	北大未名（山东）生物科技研究院有限公司	全资孙公司	其他应收款		127.30			127.30	往来款	非经营性往来
	北大未名（上海）生物制药有限公司	全资孙公司	其他应收款	20.00	72.00			92.00	往来款	非经营性往来
	山东未名天安生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款		0.20			0.20	往来款	非经营性往来
	山东未名天源生物科技有限公司	全资子公司	其他应付款	20,246.71	8,732.18		122.50	28,856.38	往来款	非经营性往来
	天津未名生物医药有限公司	全资子公司	其他应付款		2,570.00			2,570.00	往来款	非经营性往来
	北京科兴生物制品有限公司	联营企业	其他应付款	1,540.40			1,540.40	-	诉讼应赔偿款	非经营性往来
	营口营新化工科技有限公司	联营企业	应收票据	30.00			30.00	-	货款	经营性往来
小 计	—	—	—	60,275.38	51,425.00	-	14,295.20	97,405.18	—	—
其他关联方及其附属企业	无									经营性往来
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	60,576.08	51,425.00	0.42	14,596.32	97,405.18	—	—

本表已于2024年4月29日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：