

博济医药科技股份有限公司  
关于非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况的专项审核说明

司农专字[2024]23009110072 号

---

目 录

报告正文.....	1-2
附件一： 博济医药科技股份有限公司 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.....	3-4

## 关于博济医药科技股份有限公司

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

司农专字[2024]23009110072 号

博济医药科技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》审计了博济医药科技股份有限公司（以下简称博济股份）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 23 日出具了司农审字[2024]23009110026 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，博济股份管理层编制了后附的《博济医药科技股份有限公司 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保证其真实、准确、完整是博济股份管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计博济股份 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。除了对博济股份实施 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。为了更好地理解博济股份的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供博济股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件一：博济医药科技股份有限公司 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

广东司农会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：何国铨

中国注册会计师：徐如杰

中国 广州

二〇二四年四月二十三日

## 博济医药科技股份有限公司 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：博济医药科技股份有限公司

单位：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
现大股东及其附属企业	无									
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	无									
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 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	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	广州华圣细胞科技有限公司	实际控制人王廷春的儿子控制的企业	应收账款	-	17,625.60	-	17,625.60	-	办公室租赁	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州博峰微球科技有限公司	实际控制人王廷春的儿子控制的企业	合同资产	120,000.00	-	-	120,000.00	-	提供服务	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州博峰微球科技有限公司	实际控制人王廷春的儿子控制的企业	应收账款	460,000.00	6,049,374.15	-	6,509,374.15	-	办公室租赁、提供服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州博济生物医药科技园有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8,450,000.00	-	-	8,450,000.00	往来款	非经营性往来

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年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	西藏博济投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,300,000.00	-	-	3,300,000.00	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东广济投资有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳博瑞医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款	32,959,900.00	-	-	-	32,959,900.00	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆博济医药科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州博济多肽科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	400,000.00	-	-	400,000.00	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	杏林中医药科技(广州)有限公司	全资子公司	其他应收款	-	26,000,000.00	-	26,000,000.00	-	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海砭码斯医药生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	7,070,000.00	5,650,000.00	-	-	12,720,000.00	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州九泰药械技术有限公司	控股子公司	其他应收款	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州博济聚力科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	700,000.00	-	-	700,000.00	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州博济新药临床研究中心有限公司	全资子公司	其他应收款	-	134,738.26	-	134,738.26	-	往来款	非经营性往来
<b>总计</b>				<b>42,109,900.00</b>	<b>66,701,738.01</b>	<b>-</b>	<b>50,281,738.01</b>	<b>58,529,900.00</b>		

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人: