

关于成都先导药物开发股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：成都先导药物开发股份有限公司
审计单位：德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
联系电话：028-6223 7016

成都先导药物开发股份有限公司

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
2023年12月31日止年度

关于成都先导药物开发股份有限公司
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

德师报(函)字(24)第 Q00905 号

成都先导药物开发股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了成都先导药物开发股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023年12月31日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以及相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2024年4月23日签发了德师报(审)字(24)第 P04370 号无保留意见的审计报告。

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公布的《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》的要求,贵公司编制了后附的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审计准则对贵公司实施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管机构呈报2023年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:刘洋

刘洋



中国注册会计师:欧阳千力

欧阳千力



成都先导药物开发股份有限公司 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

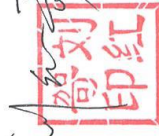
单位：人民币万元

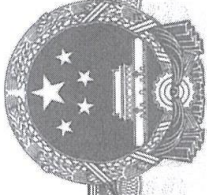
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023 年年初 占用资金余额	2023 年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2023 年度占 用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		
其它关联资金往来										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	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
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	Vernalis (R&D) Limited	全资子公司	其他应收款	1,917.47	1,661.51	79.60	-	3,658.58	资金拆借	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	聚智先导(上海)生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	250.87	-	-	250.87	-	代垫款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	成都先导穆醇生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	21.06	-	-	21.06	-	代垫款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	苏州先行卓越生物技术有限公司	全资子公司	其他应收款	0.25	-	-	0.25	-	代垫款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆先导蛋白科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.10	-	-	0.10	-	代垫款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海莱那森生物科技有限责任公司	全资子公司	其他应收款	0.08	-	-	0.08	-	代垫款项	非经营性往来
关联自然人				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业				-	-	-	-	-		
总计				2,189.83	1,661.51	79.60	272.36	3,658.58		

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202301190006

扫描市场主体身份证了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。



名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币9030.0000万

类型 外商投资特殊普通合伙企业

成立日期 2012年10月19日

执行事务合伙人 付建超

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

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。
【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】



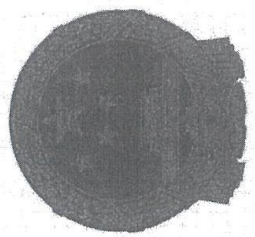
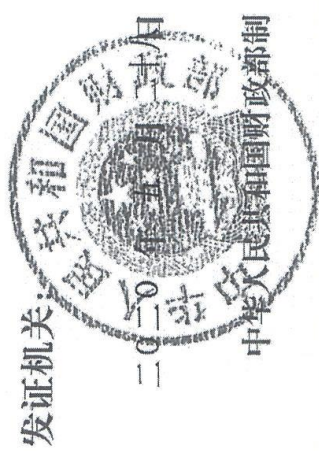
登记机关

2023年01月19日

证书序号: 0004082

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 付建超

主任会计师:

经营场所: 上海市延安东路222号30楼

组织形式:

特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 31000012

批准执业文号: 财会函(2012)40号

批准执业日期: 二〇一二年九月十四日





姓名: 刘洋
 Full name: 刘洋
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-7-7
 Date of Birth: 1981-7-7
 工作单位: 德勤华永会计师事务所有限公司北京分所
 Working unit: 德勤华永会计师事务所有限公司北京分所
 身份证号码: 513022198107070613
 Identity card No. 513022198107070613



编号: 310000122471
 Certificate No. 310000122471
 注册日期: 2006年7月5日
 Date of Issuance: 2006-7-5

2010年7月
 年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 2018-7-31
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 2019.4.26
 合格专用章
 (四川)

2006年3月30日
 2007年度任职资格检查合格

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.



310000122471

2009年3月20日





2015 01 09



姓名 Full name 欧阳千力
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1986-06-27
工作单位 Working unit 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
身份证号码 Identity card No. 51042119860627682X



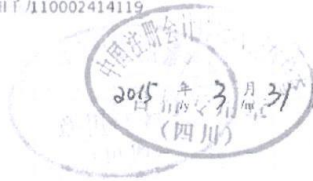
年度检验登记 职业资格检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



QRID / 110002414119

证书编号: 110002414119
No. of Certificate
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
2015 01 09
发证日期: 2015 年 01 月 09 日
Date of Issuance



附表 2

关于成都先导药物开发股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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

总计	/	/	/	2,189.83	1,661.51	79.60	272.36	3,658.58	/	/
----	---	---	---	----------	----------	-------	--------	----------	---	---