

**关于山东海科新源材料科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告**

信会师报字[2024]第 ZB10269 号

山东海科新源材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了山东海科新源材料科技股份有限公司(以下简称“海科新源公司”)2023 年度的财务报表,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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 19 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZB10268 号的无保留意见审计报告。

海科新源公司管理层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)和《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》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是海科新源公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计海科新源公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关

内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解海科新源公司 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财务报表一并阅读。

本报告仅供海科新源公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2024 年 4 月 19 日

山东海科新源材料科技股份有限公司 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

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 |
|-------------------|---------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 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 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | | | | | | - | - |
| 其他关联方及附属企业 | | | | | | | | | | 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 | 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（经营性往来、非经营性往来） |
|------------------|--------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------------------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 山东海达物流有限责任公司 | 实际控制人控制的企业 | 应收账款 | - | 26,465.91 | | 13,482.98 | 12,982.93 | 购销业务 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属 | 江苏思派新源科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | - | 706,632,851.18 | | 706,632,851.18 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |

| 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 （经营性往 来、非经营 性往来） |
|---------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|------------|--------------------------------|
| 企业 | 湖北新源浩科 新材料有限公司 | 控股子公 司 | 其他应收款 | - | 330,121,783.74 | 2,013,913.05 | 232,235,696.79 | 99,900,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 海科新源材料 科技(湖北)有 限公司 | 控股子公 司 | 其他应收款 | - | 266,000,000.00 | | 249,900,000.00 | 16,100,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 山东新蔚源新 材料有限公司 | 控股子公 司 | 其他应收款 | - | 2,314,798.31 | | 2,314,798.31 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 其他关联 方及其附 属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | - | - | - | - | 1,305,095,899.14 | 2,013,913.05 | 1,191,096,829.26 | 116,012,982.93 | | - |

本表已于 2024 年 4 月 19 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____