

山东三元生物科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2024]0011005633 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

山东三元生物科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 年 12 月 31 日)

| 目 录 | 页 次 |
|---|-----|
| 一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1-2 |
| 二、 山东三元生物科技股份有限公司 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 | 1 |

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011005633 号

山东三元生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了山东三元生物科技股份有限公司（以下简称三元生物公司）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和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04月22日签发了大华审字[2024]0011007410号无保留意见的审计报告。

根据中国证券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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《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，就三元生物公司编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是三元生物公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计三元生物公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了对三元生物公司实施 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。为了更好地理解三元生物公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：山东三元生物科技股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

滕忠诚

中国·北京 中国注册会计师：_____

郝光伟

二〇二四年四月二十二日

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

编制单位：山东三元生物科技股份有限公司

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 |
|-------------------|-------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------|------------|------------------------|
| 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 | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | — | — | — | | | | | | | — |

说明：2023 年度，公司不存在控股股东及其附属企业非经营性资金占用及其关联方资金占用情况。

证书序号: 0000093

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》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]1103日

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



姓名 薛忠诚

Full name _____

性别 男

Sex _____

出生日期 1981-3-11

Date of birth _____

工作单位 华证会计师事务所有限公司

Working unit _____

身份证号码 370323198103112138

Identity card No. _____

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，自 2016 年 03 月 21 日起继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年 月 日




注册事项

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所 CIMA

华证会计师事务所有限公司

2012 年 12 月 25 日

年 月 日

年 月 日




注册事项

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所 CIMA

华证会计师事务所有限公司

2012 年 12 月 25 日

年 月 日

年 月 日




注册事项

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所 CIMA

华证会计师事务所有限公司

2012 年 12 月 25 日

年 月 日

年 月 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.

年 月 日
Year Month Day

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.

年 月 日
Year Month Day



邵光伟的年度检验二维码.png



姓名 邵光伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1984-04-09
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 131125198404091834
Identity card No.



110101480040

证书编号: 北京注册会计师协会
No. of Certificate Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 08 10
Date of Issuance



姓名: 邵光伟
证书编号: 110101480040
2018-05-11
年 月 日

2017-03-21
2015-04-01
2017-03-31