

关于金宇生物技术股份有限公司  
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：金宇生物技术股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-85665588

关于金宇生物技术股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明

致同会计师事务所  
... ..

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

关于金宇生物技术股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	1-2
金宇生物技术股份有限公司 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

金宇生物技术股份有限公司  
2023 年 12 月 11 日

## 关于金宇生物技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 441A009536 号

金宇生物技术股份有限公司全体股东：

我们接受金宇生物技术股份有限公司（以下简称“生物股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了生物股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表，合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 441A014649 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，生物股份公司编制了本专项说明所附的金宇生物技术股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是生物股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计生物股份公司 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。除了对生物股份公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度生物股份公司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。

本专项说明仅供生物股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：  
 

中国·北京 中国注册会计师：  


二〇二四年四月二十五日



编制单位：金宇生物制药股份有限公司 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：金宇生物制药股份有限公司		单位：万元									
非经营性资金占用	占关联方与上市公司的关联关系	上市公司会计科目	2023年年初余额	2023年度发生额	2023年度发生额(如有)	2023年度发生额(如有)	2023年末余额	2023年末余额	占用形成原因	占周性	
大股东及其附属企业		其他应收款	2023年年初余额	2023年度发生额	2023年度发生额(如有)	2023年度发生额(如有)	2023年末余额	2023年末余额		非经营性占用	
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
其他关联资金往来											
大股东及其附属企业											
上市公司子公司及其附属企业											
关联方											
其他关联方及其附属企业											
合计											
金宇药业(天津)制药有限公司	全资子公司	其他应收款	15,940.58	-	-	-	15,940.58	15,940.58	技术转让	非经营性往来	
金宇药业(天津)制药有限公司	全资子公司	其他应收款	-	115.00	-	-	115.00	115.00	往来款	非经营性往来	
金宇药业(天津)制药有限公司	全资子公司	其他应收款	9,654.25	146.00	-	-	10,000.25	10,000.25	往来款	非经营性往来	
金宇药业(天津)制药有限公司	全资子公司	其他应收款	3,359.69	-	-	-	3,359.69	3,359.69	往来款	非经营性往来	
金宇药业(天津)制药有限公司	全资子公司	其他应收款	1,745.47	13.50	-	-	1,758.97	1,758.97	往来款	非经营性往来	
金宇药业(天津)制药有限公司	全资子公司	其他应收款	129.00	-	-	-	129.00	129.00	往来款	非经营性往来	
金宇药业(天津)制药有限公司	全资子公司	其他应收款	97.58	-	-	-	97.58	97.58	往来款	非经营性往来	
金宇药业(天津)制药有限公司	全资子公司	其他应收款	28.16	10,500.42	-	-	10,528.58	10,528.58	往来款	非经营性往来	
合计			31,150.89	10,774.52	-	-	41,925.41	41,925.41			

本表已于2024年4月25日获第十一届董事会第十四次会议批准。

财务总监代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

张印

张印

张印

张印





此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码  
91110105592343655N



(副本(20-1))

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
负责人 李惠琦  
经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告，验资，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，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

出资额 5430万元  
成立日期 2011年12月22日  
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2023年01月03日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号: 0014469

### 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: 瑞通会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 曹琦  
 主任会计师: 曹琦  
 经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层



发证机关: 北京市财政局  
 二〇二〇年十一月十一日  
 中华人民共和国财政部制

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010156  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号  
 批准执业日期: 2011年12月13日





此件仅限于业务报告使用

姓名: 杨华  
 Full name: 杨华  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1981-03-06  
 Date of birth: 1981-03-06  
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)-深圳分所  
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合  
 伙)-深圳分所  
 身份证号码: 132402198103063339  
 Identity card No. 132402198103063339



复印无效



杨华

110101560557

深圳市注册会计师协会

证书编号: No. of Certificate 110101560557

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期: Date of issuance 2017年12月12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



年 月 日 Year Month Day

110101560557



此件仅限业务报告使用

姓名 邓金朋  
 Full name 邓金朋  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1974-01-20  
 Date of birth 1974-01-20  
 工作单位 中国注册会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 中国注册会计师事务所  
 身份证号码 430323197401200011  
 Identity card No. 430323197401200011



有效期一年  
valid for 1 year after

邓金朋

110101310002

深圳市注册会计师协会



复印无效

证书编号: 110101310002  
No. of Certificate

执业注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一二年六月十六日  
Date of Issuance

注册会计师工作性质变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree for holder to be transferred to



同意调入  
Agree for holder to be transferred to



注意事项

1. 注册会计师执行业务, 必须同时向委托方出示本证书。
2. 本证书仅限用于本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书交还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废旧, 办理作废手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an announcement of loss on the newspaper.

附表 2

关于金宇生物技术股份有限公司

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
现控股股东、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	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										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	2023 年年初往来资	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	金宇博沃润泽生物技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,940.58	-		-	15,940.58	技术转让	非经营性往来
	金宇博沃润泽生物技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	115.00			115.00	往来款	非经营性往来
	黄山市黄山区天安伟业置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,854.25	146.00		-	10,000.25	往来款	非经营性往来
	扬州优邦生物药品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,359.95	-		3,359.95	-	往来款	非经营性往来
	内蒙古金宇惠泽农牧业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,745.47	13.50		-	1,758.97	往来款	非经营性往来
	黄山市金禹伟业大酒店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	125.00	-		-	125.00	往来款	非经营性往来
	内蒙古金宇广场管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	97.56	-		-	97.56	往来款	非经营性往来
	金宇保灵生物药品有限	子公司及其控制的法人	其他应收款	28.10	10,500.42		10,528.52	-	往来款	非经营性往来

	公司									
关联自然人								0.00		非经营性往来
								0.00		非经营性往来
其他关联方及其附属企业								0.00		非经营性往来
								0.00		非经营性往来
总计	/	/	/	31,150.91	10,774.92	0.00	13,888.47	28,037.36	/	/

