

金河生物科技股份有限公司
2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于金河生物科技股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH2025XAAA5B0172

金河生物科技股份有限公司

金河生物科技股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了金河生物科技股份有限公司（以下简称金河生物公司）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度的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财务报表附注，并于 2025 年 4 月 25 日出具了 XYZH/2025XAAA5B0176 号无保留意见的审计报告。

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》（证监会公告[2022]26 号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，金河生物公司编制了本专项说明所附的金河生物科技股份有限公司公司 2024 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、准确性及完整性是金河生物公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计金河生物公司 2024 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。

除对金河生物公司 2024 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计金河生物公司 2024 年度财务报表时金河生物公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解金河生物公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金河生物公司 2024 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：霍华甫

中国注册会计师：王雷雷

中国 北京

二〇二五年四月二十五日

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：金河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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	内蒙古金河控股有限公司									非经营性占用
										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	内蒙古金河建筑安装有限责任公司									非经营性占用
										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
										非经营性占用
										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	2024年期初占用资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	内蒙古金河建筑安装有限责任公司	实际控制人控制	预付款项*	-2,275.09	7,144.50	-	7,655.45	-2,786.04	接受劳务	经营性往来
	内蒙古金河建筑安装有限责任公司	实际控制人控制	预付款项	-	30.00	-	30.00	-	土地租赁	经营性往来
小计	-	-	-	-2,275.09	7,174.50	-	7,685.45	-2,786.04	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	Pharmgate Inc.	控股子公司	其他应收款	36,940.98	8,508.28	1,512.52	19,172.46	26,276.80	资金往来	非经营性往来
	内蒙古金河制药科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,700.00	-	100.19	-	2,700.00	资金往来	非经营性往来
	金河佑本生物制品有限公司	控股子公司	其他应收款	10,000.00	-	406.67	-	10,000.00	资金往来	非经营性往来
小计	-	-	-	49,640.98	8,508.28	2,019.38	19,172.46	38,976.80	-	-
其他关联方及其附属企业	内蒙古圣谷动物营养科技有限公司	本期已处置的子公司	其他应收款		798.80		600.00	198.80	待收撤资款	非经营性往来
	内蒙古圣谷动物营养科技有限公司	本期已处置的子公司	应收账款*	37.50	132.16		153.20	16.47	销售商品	经营性往来
	李忠祥	子公司的少数股东	其他应收款*	-	-6.60	-	-	-6.60	车辆租赁	经营性往来
	北京中业园净化空调工程有限公司	子公司的少数股东实际控制	其他应收款	270.00	20.00	-	70.00	220.00	装修往来	经营性往来
	北京中业园净化空调工程有限公司	子公司的少数股东实际控制	其他流动资产	13.22	-	-	13.22	-	接受劳务	经营性往来
	北京中业园净化空调工程有限公司	子公司的少数股东实际控制	预付款项*	-1,465.27	514.72	-	498.22	-1,448.77	接受劳务	经营性往来
	北京中业园净化空调工程有限公司	子公司的少数股东实际控制	其他应收款*	-	-20.00	-	-	-20.00	投标保证金	经营性往来
	北京中业园净化空调工程有限公司	子公司的少数股东实际控制	其他应收款*	-	-95.64	-	-	-95.64	房屋租赁	经营性往来

小计	-	-	-	-1,144.54	1,343.43	-	1,334.64	-1,135.75	-	-
总计	-	-	-	46,221.35	17,026.21	2,019.38	28,192.55	35,055.01	-	-

注1：上表“其他关联方资金往来-控股股东，实际控制人及其附属企业”中，与内蒙古金河建筑安装有限责任公司（以下简称“金河建安”）之间的经营性往来-接受劳务交易中，期初预付款项余额为-2,275.09万元，本期向金河建安支付7,144.50万元，接受劳务7,655.45万元，期末余额为-2,786.04万元，即应付金河建安2,786.04万元。

注2：①上表“其他关联方资金往来-其他关联方及其附属企业”中与李忠祥之间的经营性往来，本期发生额为-6.60万元，期末预付款项余额为-6.60万元，即为应付李忠祥6.60万元；②与其他关联方-北京中业园净化空调工程有限公司（以下简称“北京中业园”）之间的经营性往来，期初预付款项余额为-1,465.27万元，本期向北京中业园支付514.72万元，接受劳务498.22万元，期末余额为-1,448.77万元，即应付北京中业园1,448.77万元；③与北京中业园之间的经营性往来，本期发生投标保证金及房屋租赁业务，即为期末分别其他应付北京中业园20.00万元、95.64万元。

注3：上表“其他关联方资金往来-其他关联方及其附属企业”中与内蒙古圣谷动物营养科技有限公司（原内蒙古金河动物营养科技有限公司）的经营性往来，由于本公司已于年度内处置，故“2024年期初占用资金余额”实际为处置时点本公司应收账款余额，本年发生额及偿还额实际为处置时点后发生的经营性往来，至期末应收圣谷动物营养公司16.47万元。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：