

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（特殊普通合伙）

## 目 录

关于金字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
金字生物技术股份有限公司 2025 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

## 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

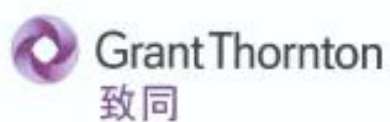
致同专字（2026）第 441A010099 号

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 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 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（2026）第 441A015840 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月二十二日

金宇生物技术股份有限公司2025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：金宇生物技术股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用的往来资金余额	2025年度发生额(不含利息)	2025年度计提坏账准备的金额	2025年度计提坏账准备的金额	2025年度计提坏账准备的金额	2025年度计提坏账准备的金额	占形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
非经营性资金占用											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
其他关联资金往来											
小计											
其他关联资金往来											
小计											
控股股东、实际控制人及其附属企业											
全资子公司	金宇医药及生物制品有限公司	全资子公司	其他应收款	10.87					10.87	往来款	经营性往来
控股子公司	内蒙古金宇药业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	2,092.00					2,092.00	往来款	非经营性往来
控股子公司	赤峰市红山区天安药业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	100.71					100.71	往来款	非经营性往来
控股子公司	内蒙古金宇医药集团医药有限公司	控股子公司	其他应收款	1,772.47					1,772.47	往来款	非经营性往来
控股子公司	黄山市金宇药业大酒店有限公司	控股子公司	其他应收款	125.00					125.00	往来款	非经营性往来
控股子公司	内蒙古金宇广场管理有限公司	控股子公司	其他应收款	97.86					97.86	往来款	非经营性往来
控股子公司	金宇博医医药生物技术有限公司	控股子公司	其他应收款	15,940.00					15,940.00	技术让渡	非经营性往来
控股子公司	金宇博医医药生物技术有限公司	控股子公司	其他应收款	2,940.40					2,940.40	往来款	非经营性往来
控股子公司	内蒙古金宇药业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	4.32					4.32	往来款	非经营性往来
控股子公司	内蒙古金宇药业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	63.00					63.00	往来款	非经营性往来
控股子公司	内蒙古百年合康生物制品有限公司	控股子公司	其他应收款							往来款	非经营性往来
关联方自然人											
其他关联方及其附属企业											
小计				30,895.26	7,693.76				18,871.37	21,892.65	

本表已于2025年4月22日经第十二届董事会第五次会议批准。

公司法定代表人：李凯

主管会计工作的公司负责人：李凯

公司会计机构负责人：王利文





此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

9111010592343655X

# 营业执照

(副本)(20-1)



扫描二维码  
了解更多信息，  
如有疑问，请  
联系市场监管部。

名称 北京新新(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李亚琦

出资额 5235万元

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号新新广场五层

经营范围

审计企业会计报表，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，出具相关报告；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、法规规定的其它业务。  
(市场主体依法自主选择经营项目，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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关

2025年12月08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: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

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

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



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 深圳会计师事务所(普通合伙) 罗湖分局  
 Working unit 深圳会计师事务所(普通合伙) 罗湖分局  
 身份证号码 132460198103060039  
 Identity card No. 132460198103060039



此件仅限于业务报告使用，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 年 月 日  
20 12 12

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



年 月 日



姓名: 刘文  
 出生日期: 1982-11-05  
 工作单位: 深圳会计师事务所(特检部)  
 身份证号: 41103198211056447



此件仅限于业务报告使用，复印无效。

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.



证书编号:  
No. of Certificate: 1100156137

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

发证日期:  
Date of Issuance: 2022 年 12 月 12 日

附表 2

关于金宇生物技术股份有限公司

2025 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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	2025 年年初往来资	2025 年度往来累计	2025 年度往来资金	2025 年度偿还累计	2025 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	金宇保灵生物药品有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10.87	-	-	10.87	往来款	非经营性往来
	内蒙古金堃物业服务服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,092.00	-	-	2,092.00	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	控股子公司	其他应收款	10,010.25	100.71	-	-	10,110.96	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	全资子公司	其他应收款	1,772.47	16.00	-	1,781.47	7.00	往来款	非经营性往来
	黄山市金禹伟业大酒店有限公司	控股子公司	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	全资子公司	其他应收款	97.56	-	-	-	97.56	往来款	非经营性往来
	金宇博沃润泽生物技术有限公司	全资子公司	其他应收款	15,940.58	-	-	15,002.58	938.00	技术转让款	经营性往来
	金宇博沃润泽生物技术有限公司	全资子公司	其他应收款	2,949.40	5,591.86	-	-	8,541.26	往来款	非经营性往来
	内蒙古金迈诗生物科技有限	全资子公司	其他应收款	-	4.32	-	4.32	-	往来款	非经营性往来

	公司									
	内蒙古百年合成生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	83.00	-	83.00	-	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	30,895.26	7,898.76	-	16,871.37	21,922.65	/	/

