

浙江京新药业股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

的专项报告

**关于浙江京新药业股份有限公司
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 ZA10478 号

浙江京新药业股份有限公司全体股东：

我们审计了浙江京新药业股份有限公司（以下简称“京新药业”）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 3 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZA10475 号的无保留意见审计报告。

京新药业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、完整是京新药业管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计京新药业 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。

为了更好地理解京新药业 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。

本报告仅供京新药业为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

（此页无正文，为《关于浙江京新药业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》签字盖章页）

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘泽波

中国注册会计师：郑胜家

中国·上海

二〇二四年三月二十八日

浙江京新药业股份有限公司 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：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										
小计										
前控股股东、实际控制人 及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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 年年初往来 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	京新控股集团有限公司	吕钢直接持有其 51% 的股权，间接持有其 49%的股权	其他应收款		114.80			114.80	业绩补偿款	非经营性往来
	浙江元金投资管理有限公司	京新控股集团有限公 司间接持有其 100%的 股权	其他应收款		89.04			89.04	业绩补偿款	非经营性往来
	浙江东高农业开发有限公司	京新控股集团有限公 司持有其 100%的股权	其他应收款	5.00				5.00	房租保证金	经营性往来
	新昌县京新置业有限公司	京新控股集团有限公 司持有其 100%的股权	其他应收款	20.00				20.00	房租保证金	经营性往来
	杭州方佑生物科技有限公司	京新控股集团有限公 司持有其 100%的股权	预付账款	23,610.60			23,610.60		预付购房款	经营性往来
	杭州海狮佳科技有限公司	京新控股集团有限公 司持有其 100%的股权	应收账款		2.00		2.00		货款	经营性往来
	江西京纬通新材料有限公司	京新控股集团有限公 司持有其 100%的股权	其他应收款		4.58		4.58		动力费	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 年年初往来 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)
上市公司的子公司及其附 属企业	京新集团（香港）有限公司	子公司	应收账款	414.15			3.12	411.03	代收款项	非经营性往来
	京新集团（香港）有限公司	子公司	应收账款	117.49	12.65		130.14		代收货款	非经营性往来
	浙江京新药业进出口有限公司	子公司	应收账款	978.43	10,251.30		10,726.71	503.02	资金周转	非经营性往来
	浙江京新医药有限公司	子公司	应收账款	1,475.43	18,406.32		22,730.71	-2,848.96	资金周转	非经营性往来
	浙江京新药业进出口有限公司	子公司	其他应收款	25,867.59	67,993.23		70,251.77	23,609.05	资金周转	非经营性往来
	绍兴京新药业有限公司	子公司	其他应收款	35,296.42	194,852.41		217,595.68	12,553.15	资金周转	非经营性往来
	浙江京健元医疗科技有限公司	子公司	其他应收款	41.35	257.31		2.63	296.03	资金周转	非经营性往来
	上海京新生物医药有限公司	子公司	其他应收款	1,279.24	6,432.52		7,204.27	507.49	资金周转	非经营性往来
	深圳市巨烽显示科技有限公司	子公司	其他应收款	973.75	20,400.02		21,373.77		资金周转	非经营性往来
	山东京新药业有限公司	子公司	其他应收款	20,323.23	65,402.65		49,952.03	35,773.85	资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	内蒙古京新药业有限公司	子公司	其他应收款		1,862.01		15.29	1,846.72	资金周转	非经营性往来
	杭州京哲生物医药科技有限公司	子公司	其他应收款		128.56		124.03	4.53	资金周转	非经营性往来
总计				110,402.68	386,209.40		423,727.33	72,884.75		

本表已于 2024 年 3 月 28 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）： 吕钢

主管会计工作负责人： 陈美丽

会计机构负责人： 周叶珍