

关于北京昭衍新药研究中心股份有限公司
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：北京昭衍新药研究中心股份有限公司
审计单位：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-67869582

关于北京昭衍新药研究中心股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2400446 号

北京昭衍新药研究中心股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了北京昭衍新药研究中心股份有限公司（以下简称“昭衍新药公司”）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相关财务报表附注，并于 2024 年 3 月 28 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险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)的要求，昭衍新药公司编制了本专项说明所附的昭衍新药公司 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、合法性及完整性是昭衍新药公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计昭衍新药公司 2023 年度财务报表时昭衍新药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了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解昭衍新药公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

关于北京昭衍新药研究中心股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2400446 号

本专项说明仅供昭衍新药公司为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

罗科

王璞

中国 北京

2024 年 3 月 28 日

附件 北京昭衍新药研究中心股份有限公司 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

附表 2

关于北京昭衍新药研究中心股份有限公司

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
现控股股东、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	2023 年度往来资金的利息	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

					(不含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	舒泰神（北京）生物制药股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	293.27	7,144.63		5,224.64	2,213.26	提供服务 和实验模型供应	经营性往来
	舒泰神（北京）生物制药股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	41.44			41.44		实验模型供应	经营性往来
	舒泰神（北京）生物制药股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	939.60	248.91			1,188.51	提供服务 和实验模型供应	经营性往来
	Staidson Biopharma Inc.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	652.19	204.60		97.79	759.00	提供服务	经营性往来
	Staidson Biopharma Inc.	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	285.46	101.83			387.29	提供服务	经营性往来
	北京昭衍生物技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.62	20.58		20.27	0.93	提供服务	经营性往来
	北京昭衍生物技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	0.88	6.72			7.60	提供服务	经营性往来
	北京三诺佳邑生物技术有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		145.97		142.37	3.60	提供服务	经营性往来
	JOINN Biologics Inc.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		24.97		7.32	17.65	提供服务	经营性往来
	苏州七溪运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附	预付款项		24.38		24.38		物业费	经营性往来

		属企业								
	苏州七溪生物 硅谷有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	其他应收 款		97.12			97.12	租赁保证 金	经营性往 来
上市公司的子公 司及其附属企业	北京昭衍药物 检定研究有限 公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	94.76	3.19		3.19	94.76	提供资金 支持	非经营性 往来
	昭衍（北京） 检测技术有限 公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	100.32	2.14		102.46		提供资金 支持	非经营性 往来
	北京昭衍鸣讯 医药科技有限 责任公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	403.98				403.98	提供资金 支持	非经营性 往来
	苏州启辰生物 科技有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	1,000.00	700.00			1,700.00	提供资金 支持	非经营性 往来
	昭衍易创（苏 州）新药研究 有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款		2,800.00			2,800.00	提供资金 支持	非经营性 往来
关联自然人										非经营性 往来
其他关联方及其 附属企业	Biorichland LLC	与控股股东、 实际控制人关 系密切的家庭 成员控制的其他企业	其他应收 款	70.17	1.19			71.36	租赁押金	经营性往 来
	Biorichland LLC	与控股股东、 实际控制人关 系密切的家庭 成员控制的其他企业	预付款项		81.57			81.57	预付租金	经营性往 来

	核欣（苏州）医药科技有限公司	关键管理人员担任董事/具有重大影响的其他企业	应收账款		34.83		30.32	4.51	提供服务	经营性往来
	核欣（苏州）医药科技有限公司	关键管理人员担任董事/具有重大影响的其他企业	其他反映占用实质科目		1.23			1.23	提供服务	经营性往来
	江苏先通分子影像科技有限公司	联营公司	其他应收款	71.40				71.40	租赁保证金	经营性往来
总计	/	/	/	3,954.09	11,643.86		5,694.18	9,903.77	/	/

此汇总表已于 2024 年 3 月 28 日获董事会批准。

冯宇霞

法定代表人

于爱水

主管会计工作负责人

于爱水

会计机构负责人

(公司盖章)