

关于合富（中国）医疗科技股份有限公司
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：合富（中国）医疗科技股份有限公司
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：021-60378999

关于合富 (中国) 医疗科技股份有限公司

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 2400116 号

合富 (中国) 医疗科技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合富 (中国) 医疗科技股份有限公司 (以下简称“合富中国”) 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 22 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) 以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，合富中国编制了本专项说明所附的合富中国 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、合法性及完整性是合富中国的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计合富中国 2023 年度财务报表时合富中国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。

为了更好地理解合富中国 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。

关于合富 (中国) 医疗科技股份有限公司

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 2400116 号

本专项说明仅供合富中国为 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

徐侃瓴

中国 北京

李艳艳

日期：2024 年 3 月 22 日

附件： 合富 (中国) 医疗科技股份有限公司 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

关于合富（中国）医疗科技股份有限公司

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										
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(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

控股股东、实际控制人及其附属企业	康君咨询管理(上海)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	16,181.66	-	16,181.66	-	向关联方出租	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	合玺(香港)控股有限公司	子公司及其控制的法人	预付款项	38,320,425.00	-	-	19,273,100.00	19,047,325.00	采购商品	经营性往来
	合玺(香港)控股有限公司	子公司及其控制的法人	预付款项	200,969.24	-	-	200,969.24	-	接受劳务	经营性往来
	合玺(香港)控股有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,352,875.00	1,000,000.00	32,488.21	936,556.21	4,448,807.00	借款	非经营性往来
	合益信息科技有限公司(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	82,000,000.00	125,248.31	82,125,248.31		集团内委托贷款	非经营性往来
	合益信息科技有限公司(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	-	138,700.00	-	138,700.00		向关联方出租	经营性往来
	上海合康医院管理咨询有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	30,000,000.00	106,584.11	30,106,584.11		集团内委托贷款	非经营性往来
	上海合康医院管理咨询有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	-	83,220.00	-	83,220.00		向关联方出租	经营性往来
	合康生物技术开发	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,500,000.00	56,000,000.00	329,612.84	73,829,612.84		集团内委托贷款	非经营性往来

(上海)有限公司										
合康生物 技术开发 (上海)有限公司	子公司及其 控制的法人	应收账款	-	540,000.00	-	540,000.00	-	向关联方出 租	经营性 往来	
天津合富 合煜医疗 科技有限 公司	子公司及其 控制的法人	预付款项	17,510.40	212,558.30	-	230,068.70	-	采购商品	经营 性往来	
合富(北京) 医疗科技 有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款	2,000,000.00	10,000,000.00	85,039.31	12,085,039.31	-	集团内委托 贷款	非经营 性往来	
合富(北京) 医疗科技 有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款	8,500.00	-	-	8,500.00	-	借款	非经营 性往来	
合富(广 州)医疗 科技有限 公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款	-	6,000,000.00	50,613.21	6,050,613.21	-	集团内委托 贷款	非经营 性往来	
新疆合富 利康医疗 科技有限 公司	子公司及其 控制的法人	其他应 收款	-	134,696.00	-	-	134,696.00	提供服务	经营 性往来	
新疆合富 利康医疗 科技有限 公司	子公司及其 控制的法人	应收账 款	-	210,036.59	-	-	210,036.59	销售商品	经营 性往来	
山东合富 兴华医疗 科技有限	子公司及其 控制的法人	应收账 款	-	4,479,255.41	-	-	4,479,255.41	提供服务、 销售商品	经营 性往来	

	公司									
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	盈家食品(上海)有限公司	合富中国董事长李惇、王琼芝及其子李颖杰合计持股100%	应收账款	8,629.25	52,999.10	-	61,628.35	-	向关联方出租	经营性往来
	盈家食品(上海)有限公司	合富中国董事长李惇、王琼芝及其子李颖杰合计持股100%	预付款项	-	1,729,281.63	-	1,729,281.63	-	采购商品	经营性往来
	盈捷食品(上海)有限公司	合富中国董事长李惇、王琼芝及其子李颖杰合计持股100%	预付款项	-	635,163.49	-	635,163.49	-	租入关联方仓库	经营性往来
	质成文化传播(上海)有限公司	合富中国董事长李惇、王琼芝及其女李颖文合计持股68.75%	应收账款	-	160,712.87	-	160,712.87	-	向关联方出租	经营性往来

	合富润生 企业管理 咨询(上海) 有限公司	合富控股董 事曹光潔为 其法定代表 人	应收账 款	-	129,450.48	-	129,450.48	-	向关联方出 租	经营性 往来
	长庚学校 财团法人 长庚科技 大学	长庚学校财 团法人长庚 科技大学	预付款 项	340,197.18	6,136.42	-	-	346,333.60	接受劳务	经营性 往来
总计	/	/	/	62,749,106.07	193,528,391.95	729,585.99	228,340,630.41	28,666,453.60	/	/