

上海微创心脉医疗科技(集团)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



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

关于上海微创心脉医疗科技(集团)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 2400400 号

上海微创心脉医疗科技(集团)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上海微创心脉医疗科技(集团)股份有限公司(以下简称“心脉医疗”)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26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,心脉医疗编制了本专项说明所附的心脉医疗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、合法性及完整性是心脉医疗的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计心脉医疗2023年度财务报表时心脉医疗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。

为了更好地理解心脉医疗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。



关于上海微创心脉医疗科技(集团)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 2400400 号

本专项说明仅供心脉医疗为 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

成雨静



高一荃



中国 北京

2024 年 3 月 26 日

附件 上海微创心脉医疗科技(集团)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

上海微创心脉医疗科技(集团)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

金额单位：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
现大股东及其附属企业	无	不适用	不适用						不适用	不适用
小计	-	-	-						-	-
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用						不适用	不适用
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-						-	-

上海微创心脉医疗科技(集团)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(续表)

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联关系	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
大股东及其附属企业	微创医疗子公司及联营企业	受同一最终控制方控制或重大影响	预付账款	31,472.90	1,283,865.80	-	217,320.64	1,098,018.06	采购原材料、商品及接受劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	微创医疗子公司及联营企业	受同一最终控制方控制或重大影响	应收账款	-	2,983,618.65	-	962,118.94	2,021,499.71	销售原材料、商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海蓝脉医疗科技有限公司	子公司	其他应收款	-	27,000,000.00	-	-	27,000,000.00	往来暂借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海鸿脉医疗科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	往来暂借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海拓脉医疗科技有限公司	子公司	其他应收款	6,500,000.00	40,000,000.00	-	-	46,500,000.00	往来暂借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	MicroPort Endovastec B.V.	子公司	其他应收款	1,420,218.17	-	-	1,420,218.17	-	往来暂借款	非经营性往来
关联自然人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计	-	-	-	7,951,691.07	73,067,484.45	-	4,602,095.95	76,417,079.57		

此汇总表已于2024年3月26日获董事会批准。

朱清
法定代表人



朱清
主管会计工作负责人



李春芳
会计机构负责人

