

奥佳华智能健康科技集团股份有限公司

关联方占用资金情况专项审计说明

二〇二一年度

# 关于奥佳华智能健康科技集团股份有限公司 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[2022]第 ZA12244 号

**奥佳华智能健康科技集团股份有限公司全体股东：**

我们审计了奥佳华智能健康科技集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 26 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZA12236 号的无保留意见审计报告。

贵公司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 2021 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、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2021 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。

为了更好地理解贵公司 2021 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。

本报告仅供贵公司为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二二年四月二十六日

奥佳华智能健康科技股份有限公司 2021 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	2021 年期初占 用资金余额	2021 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占 用资金的利 息(如有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 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	厦门永年达科技有限公司	同一控制下企业	其他应收款	6,150.00			6,150.00		在建工程款项	非经营性往来
小计				6,150.00			6,150.00			
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				6,150.00			6,150.00			
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	2021 年期初往 来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往 来资金的利 息(如有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 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	厦门宏石信源投资管理有限公司	同一控制下企业	其他应收款	108.92			3.98	104.94	房租押金	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	OGAWA WORLD BERHAD	全资子公司	应收账款	2,766.25	329.95		2,069.59	1,026.61	货款	经营性往来
	奥佳华品牌营销有限公司	全资子公司	应收账款		51.27			51.27	货款	经营性往来
	奥莱康源国际投资有限公司	全资子公司	应收账款	3,530.28	16,072.56		15,715.08	3,887.76	货款	经营性往来
	蒙发利(香港)有限公司	全资子公司	应收账款	9,812.73	14,344.39		13,358.50	10,798.62	货款	经营性往来
	MEDISANA	全资子公司	应收账款	4,385.48	12,795.66		9,146.36	8,034.78	货款	经营性往来
	摩享时光健康科技(厦门)有限公司	全资子公司	应收账款	147.28	32.40		39.60	140.08	货款	经营性往来
	日本 FUJIMEDIC 股份有限公司	控股子公司	应收账款	1,036.91	-23.71			1,013.20	货款	经营性往来

奥佳华智能健康科技股份有限公司 2021 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

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	2021 年期初往 来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往 来资金的利 息(如有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 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	厦门美蝶康科技有限公司	控股子公司	应收账款	681.76	873.76		127.59	1,427.93	货款	经营性往来
	厦门蒙发利电子有限公司	全资子公司	应收账款	9.32			9.32		货款	经营性往来
	厦门翊鸿达健康科技有限公司	全资子公司	应收账款	435.27			37.49	397.78	货款	经营性往来
	深圳盈合麦田传媒有限公司	控股子公司	应收账款		5.73		2.80	2.93	货款	经营性往来
	台湾奥佳华国际有限公司	全资子公司	应收账款	1,115.83	4.07		3.15	1,116.75	货款	经营性往来
	荣泰健康科技股份有限公司	全资子公司	应收账款	466.29	10,328.80		9,586.41	1,208.68	货款	经营性往来
	厦门蒙发利电子有限公司	全资子公司	预付款项	11,086.38			11,086.38		货款	经营性往来
	厦门奥佳华智能健康设备有限公司	全资子公司	预付款项	11,451.58	18,053.28		19,138.17	10,366.69	货款	经营性往来
	奥佳华品牌营销有限公司	全资子公司	其他应收款	224.90	0.93			225.83	资金往来	非经营性往来
	奥小佳(厦门)科技有限公司	全资子公司	其他应收款		4.00			4.00	资金往来	非经营性往来
	博仕佳(厦门)医疗健康服务有限公司	全资子公司	其他应收款	0.14	5.11			5.25	资金往来	非经营性往来
	福建怡和电子有限公司	全资子公司	其他应收款	2,210.01	499.99			2,710.00	资金往来	非经营性往来
	蒙发利(香港)有限公司	全资子公司	其他应收款	120,156.95	75,308.70		110,174.12	85,291.53	资金往来	非经营性往来
	蒙发利(远东)控股有限公司	全资子公司	其他应收款	477.50			477.42	0.08	资金往来	非经营性往来
	摩享时光健康科技(厦门)有限公司	全资子公司	其他应收款	525.94	1.26			527.20	资金往来	非经营性往来
	厦门奥佳华睿博天米机器人科技有限公司	控股子公司	其他应收款	853.98	6.53		860.51		应收减资款	非经营性往来
	厦门佳华博世科技有限公司	全资子公司	其他应收款		561.05		560.75	0.30	资金往来	非经营性往来
	厦门蒙发利电子有限公司	全资子公司	其他应收款		30,617.67		16,104.75	14,512.92	资金往来	非经营性往来

奥佳华智能健康科技股份有限公司 2021 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

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	2021 年期初往 来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往 来资金的利 息(如有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 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	厦门翊鸿达健康科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,522.76	2,925.74		753.00	4,695.50	资金往来	非经营性往来
	深圳美蝶康智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	408.75	273.51		120.00	562.26	资金往来	非经营性往来
	深圳蒙发利科技有限公司	全资子公司	其他应收款	711.19	1,780.44			2,491.63	资金往来	非经营性往来
	深圳盈合麦田传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	5,670.04		317.03	1,379.24	4,607.83	资金往来	非经营性往来
	漳州奥佳华健康科技有限公司	全资子公司	其他应收款		1,404.87			1,404.87	资金往来	非经营性往来
	漳州奥佳华智能健康设备有限公司	全资子公司	其他应收款		2,203.00		1,000.00	1,203.00	资金往来	非经营性往来
	漳州蒙发利创新科技有限公司	全资子公司	其他应收款	783.00	1,210.00			1,993.00	资金往来	非经营性往来
	漳州蒙发利实业有限公司	全资子公司	其他应收款		60.05			60.05	资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附 属企业										
<b>总计</b>	-	-	-	<b>181,579.44</b>	<b>189,731.01</b>	<b>317.03</b>	<b>211,754.21</b>	<b>159,873.27</b>		-

本表已于 2022 年 4 月 26 日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人（会计主管人员）：\_\_\_\_\_