

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）

合富(中国)医疗科技股份有限公司

2022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

**关于合富(中国)医疗科技股份有限公司
2022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 2300233 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”)2022年度的财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022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2023年3月21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,合富中国编制了本专项说明所附的合富中国2022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2022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2022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
2022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 2300233 号

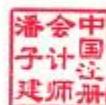
本专项说明仅供合富中国为 2022 年年度报告披露之目的使用, 未经本所书面同意, 不得用于其他任何目的。



毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

潘子建



方海杰



中国 北京

日期: 2023年 3月 2 日

附件: 合富(中国)医疗科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

合富(中国)医疗科技股份有限公司
2022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	2022年年初 占用资金余额	2022年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022年度占用资 金的利息 (如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022年 期末占用资金余 额	占用 形成原因	占用性质
大股东及关联方 企业										
小计										

其他关联方名称	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度期末累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大和东及澳洲企业	康恩谷利管理(上海)有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	-	11,007.90	-	11,007.90	-	向关联方出租	经营性往来
上市公司及其附属企业	合康(香港)控股有限公司	子公司	预付账款	38,320,425.00	-	-	-	38,320,425.00	采购药品	经营性往来
	合康(香港)控股有限公司	子公司	预付账款	-	200,969.24	-	-	200,969.24	接受劳务	经营性往来
	合康(香港)控股有限公司	子公司	其他应收款	690,528.61	3,662,346.39	-	-	4,352,875.00	借款	非经营性往来
	合康信息科技(上海)有限公司	子公司	其他应收款	-	25,940,000.00	-	25,940,000.00	-	集团内预付账款	非经营性往来
	合康信息科技(上海)有限公司	子公司	应收账款	-	138,700.00	-	138,700.00	-	向关联方出售	经营性往来
	上海合康供应链管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	-	3,800,000.00	-	3,800,000.00	-	集团内预付账款	非经营性往来
	上海合康供应链管理咨询有限公司	子公司	应收账款	-	83,320.00	-	83,320.00	-	向关联方出售	经营性往来
	合康生物技术开发(上海)有限公司	子公司	其他应收款	-	50,400,000.00	-	41,900,000.00	17,500,000.00	集团内预付账款	非经营性往来
	合康生物技术开发(上海)有限公司	子公司	应收账款	-	540,000.00	-	540,000.00	-	向关联方出售	经营性往来
	天津合康合德医疗科技有限公司	子公司	预付账款	-	17,510.40	-	-	17,510.40	采购药品	经营性往来
	合富(北京)医疗科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,000,020.00	-	-	2,000,000.00	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	其他应收款	-	8,500.00	-	-	8,500.00	借款	非经营性往来	
关联关联方及附属企业	康家食品(上海)有限公司	合富中国董事长李博、王琦芝及其子李鹏杰合计持股100%	应收账款	602.76	53,355.46	-	45,328.97	8,629.25	向关联方出租	经营性往来
	康家食品(上海)有限公司	合富中国董事长李博、王琦芝及其子李鹏杰合计持股100%	预付账款	240,032.00	1,184,974.57	-	1,424,976.57	-	采购药品	经营性往来

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022年年初 往来资金余额	2022年度 往来累计发生金额 (不含利息)	2022年度 往来资金利息 (如有)	2022年度 偿还累计发生金额	2022年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	康迪食品(上海)有限公司	合富中保董事长李博、王琼芝及其子李颖生合计持股100%	预付账款	239,961.00	344,837.18	-	584,798.18	-	租入关联方仓库	经营性往来
	康成文化传播(上海)有限公司	合富中保董事长李博、王琼芝及其女李颖文合计持股68.73%	应收账款	37,657.05	145,136.68	-	182,793.73	-	向关联方出租	经营性往来
	合富厚生企业管理咨询(上海)有限公司	合富控股董事曹光甫为其法定代表人	应收账款	-	117,702.48	-	117,702.48	-	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	合富控股董事杨建伟任校长	预付账款	347,533.55	-	-	7,336.37	340,197.18	接受劳务	经营性往来
天津自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	39,876,709.97	97,648,366.31	-	74,775,964.21	62,748,106.07	-	-

此汇总表已于2023年3月21日获董事会批准。


王琼芝
法定代表人
(签名和盖章)


张晨
主管会计工作的工作负责人
(签名和盖章)


张晨
会计机构负责人
(签名和盖章)



附表 2

关于合富（中国）医疗科技股份有限公司

2022 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	2022 年期初占 用资金余额	2022 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占 用资金的利 息(如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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	/									/
小计	/	/	/						/	/
前大股东 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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往 来资金的利 息(如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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	康君咨询 管理(上海) 有限公司	受同一 最终控 制方控 制	应收账 款	-	11,007.90	-	11,007.90	-	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	预付账款	38,320,425.00	-	-	-	38,320,425.00	采购商品	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	预付账款	-	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	其他应收款	690,528.61	3,662,346.39	-	-	4,352,875.00	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	其他应收款	-	25,940,000.00	-	25,940,000.00	-	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	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	其他应收款	-	3,800,000.00	-	3,800,000.00	-	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	应收账款	-	83,320.00	-	83,320.00	-	向关联方出租	经营性往来
	合康生物技术开发（上海）有限公司	子公司	其他应收款	-	59,400,000.00	-	41,900,000.00	17,500,000.00	集团内委托贷款	非经营性往来
	合康生物技术开发（上海）有限公司	子公司	应收账款	-	540,000.00	-	540,000.00	-	向关联方出租	经营性往来

	天津合富煜医疗科技有限公司	子公司	预付账款	-	17,510.40	-	-	17,510.40	采购商品	经营性往来
	合富（北京）医疗科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	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	其他应收款	-	8,500.00	-	-	8,500.00	借款	非经营性往来
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	602.76	53,355.46	-	45,328.97	8,629.25	向关联方出租	经营性往来
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%	预付账款	240,002.00	1,184,974.57	-	1,424,976.57	-	采购商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	盈捷食品（上海）有限公司	合富中国董事长李惇、王	预付账款	239,961.00	344,837.18	-	584,798.18	-	租入关联方仓库	经营性往来

		琼芝及其子李颖杰合计持股100%								
其他关联方及其附属企业	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	37,657.05	145,136.68	-	182,793.73	-	向关联方出租	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	-	117,702.49	-	117,702.49	-	向关联方出租	经营性往来
其他关联方及其附属企业	长庚学校财团法处长庚科技大学	合富控股董事楼迎统任校长	预付账款	347,533.55		-	7,336.37	340,197.18	接受劳务	经营性往来
总计	-	-	-	39,876,709.97	97,648,360.31	-	74,775,964.21	62,749,106.07	/	/

