

**关于对江苏宏图高科技股份有限公司
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**

苏亚专审 [2023] 161 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

邮 编：210019

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com



苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2023]161号

关于对江苏宏图高科技股份有限公司 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

江苏宏图高科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏宏图高科技股份有限公司（以下简称宏图高科）2022年12月31日的合并资产负债表及资产负债表、2022年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月27日出具了苏亚审[2023]817号无法表示意见审计报告。

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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》（上证函[2023]519号）的有关要求，宏图高科编制了后附的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）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是宏图高科管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

宏图高科于2021年12月30日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）的《立案告知书》（编号：证监立案字0372021035号），因涉嫌信息披露违法违规，证监会决定对公司立案调查。2023年4月18日，宏图高科收到证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2023]17号）。根据告知书之“一、虚假记载”之“（一）虚构交易，虚增收入和利润”所述，宏图高科于2017年、2018年通过宏图三胞高科技技术有限公司（以下简称“宏图三胞”）及其分子公司与控股股东三胞集团有限公司安排设立、借用并控制的，交由宏图三胞管理的南京龙吻电脑有

苏亚金诚会计师事
骑 封



限公司等 18 家公司虚构购销业务，虚增收入和利润，导致 2017 年和 2018 年年度报告存在虚假记载。截止本专项说明出具日，宏图高科尚未提供 2017 至 2018 年度虚增收入、成本和利润涉及的相关明细记录、凭证等证明材料；根据告知书之“二、重大遗漏”所述，宏图三胞的客户上海越神实业有限公司（以下简称“上海越神”）系宏图高科控股股东三胞集团有限公司实质控制的公司，宏图高科未在 2017 年至 2021 年财务报告中披露为上海越神保理融资事项提供的担保，导致 2017 年至 2021 年财务报告存在重大遗漏。截止本专项说明出具日，宏图高科编制的 2022 年度财务报表附注仍未加以披露。综上，我们无法获取充分、适当的证据以对宏图高科非经营性资金占用及其他关联资金往来情况发表意见。

为了更好地理解宏图高科非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供宏图高科 2022 年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。



附件：江苏宏图高科技股份有限公司 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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 南京市

二〇二三年四月二十七日



附件

江苏宏图科技股份有限公司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

编制单位：江苏宏图科技股份有限公司

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	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
现大股东及其附属企业	北京世纪经纬技术集团有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	6,278,446.35	293,000.00		6,571,446.35		资金往来	非经营性往来
	南京东为通讯设备有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	17,937.00			17,937.00		资金往来	非经营性往来
	浙江乐语通讯设备有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	16,436.41			16,436.41		资金往来	非经营性往来
小计				6,312,819.76	293,000.00		6,605,819.76			
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				6,312,819.76	293,000.00		6,605,819.76			



江苏宏图高科技股份有限公司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

编制单位：江苏宏图高科技股份有限公司



其他关联资金往来	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年度往来资金发生金额(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
	徐州新健康老年病医院有限公司	应收账款	25,895,931.54	1,678,680.00		3,000,000.00	24,484,611.54	销售产品
	徐州隆丰商业发展有限公司	应收账款	2,000,000.00				2,000,000.00	销售产品
	徐州市肿瘤医院	应收账款	210,750.00	21,000.00			231,750.00	销售产品
	无锡三胞医疗管理有限公司	应收账款	110,736.00			110,736.00		销售产品
	金鹏电子信息科技有限公司	应收账款	46,070.00	2,543,767.00			2,589,837.00	销售产品
	四川乐诺通讯设备有限公司	应收账款	273.90			273.90		销售产品
	柳州广柳置业有限公司	应收账款	1,779,985.08				1,779,985.08	销售产品
	广东安康通智慧养老服务有限公司	应收账款	685,000.00			685,000.00		销售产品
	上海安康通健康管理服务有限公司	应收账款	351,200.00			351,200.00		销售产品
	江苏安康通健康管理服务有限公司	应收账款	311,290.00	20,644.00		331,934.00		销售产品
	广西金康健康管理服务有限公司	应收账款	254,000.00			254,000.00		销售产品
	江苏金鹏信息系统有限公司	应收账款	120,000.00	409,473.63		529,473.63		提供服务
	山西安康通健康科技有限公司	应收账款	24,660.00			24,660.00		销售产品
	徐州宏三商贸有限公司	应收账款	6,512.79	25,892.00		32,404.79		销售产品
	上海互联远程医疗网络系统有限公司	应收账款	5,550.00	764,897.00		770,447.00		销售产品
	博克斯通电子有限公司	预付账款	1,051,838.63	174,192.00			1,226,030.63	采购产品
	小计		32,763,797.94	5,638,545.63		6,090,129.32	32,312,214.25	
上市公司子公司及其附属企业	全资子公司	其他应收款	3,762,465,499.91	12,991,592.16		1,000,000.00	3,774,457,092.07	资金往来
	全资子公司	其他应收款	153,764,414.86	14,509.86			153,778,924.72	资金往来
关联自然人								
其他关联方及其附属企业	子公司联营企业	其他应收款	24,000.00				24,000.00	资金往来
总计			3,955,330,532.14	18,937,647.65		13,695,949.08	3,960,572,231.04	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



(Signature)



(Signature)





姓名: 颜召军
 Full name: 颜召军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-12-26
 Date of birth: 1975-12-26
 工作单位: 江苏苏亚查会计师事务所有限公司
 Working unit: 江苏苏亚查会计师事务所有限公司
 身份证号码: 320112197512260437
 Identity card No.: 320112197512260437

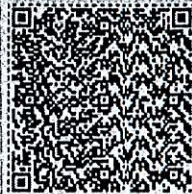


注册
 Registration



颜召平(320000260135)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

颜召平(320000260135)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



颜召平(320000260135)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

320000260135

证书编号: 江苏省注册会计师协会
 No. of Certificate

批准注册协会: 十二月三十一日
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
 Date of Issuance



姓名: 王敏
 Full name: 王敏
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-02-19
 Date of birth: 1975-02-19
 工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
 Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
 身份证号码: 321088197502193018
 Identity card No.: 321088197502193018



年度检验登记
Annual Renewal Registration



王敏(320000260126)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



320000260126

证书编号
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期
Date of Issuance

四 二十八 日
年 月 /d



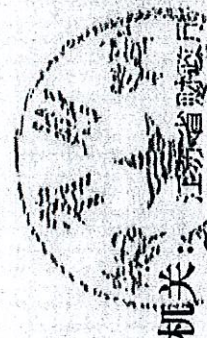
王敏(320000260126)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

王敏(320000260126)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

证书序号: 0012220

说明

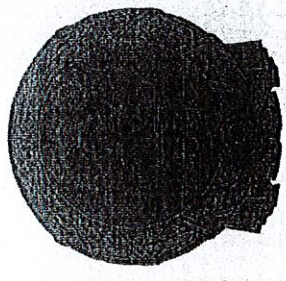
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 江苏省财政厅

二〇一三年三月 日

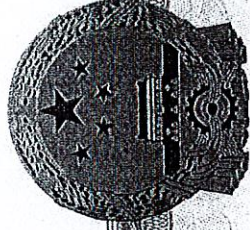
中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 江苏金城会计师事务所(普通合伙)
 詹从才
 首席合伙人:
 主任会计师:
 经营场所: 南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 32009026
 批准执业文号: 苏财会[2013]44号
 批准执业日期: 2013年11月08日



营业执照

(副本)

编号 320100000202304170069

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
91320000085046285W (1/10)



名称 苏亚金诚会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 詹从才 于龙斌

出资额 1350万元整
成立日期 2013年12月02日
主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层

经营范围
审查企业会计报表、审计报告、清算审计报告、验资报告、资产评估报告、代理记账、税务咨询、企业管理咨询、法律、法规规定的其他项目，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。
出具验资报告、出具清算审计报告、出具资产评估报告、出具代理记账、出具税务咨询、出具企业管理咨询、出具法律、法规规定的其他项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

登记机关

