

关于珠海和佳医疗设备股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况汇总表
专项审核报告

亚会核字（2023）第 01160004 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十八日

目 录

项 目	起始页码
专项审核报告	1
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2



关于珠海和佳医疗设备股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

亚会核字（2023）第 01160004 号

珠海和佳医疗设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了珠海和佳医疗设备股份有限公司（以下简称“和佳医疗”）2022 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2022 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是和佳医疗管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计珠海和佳医疗设备股份有限公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

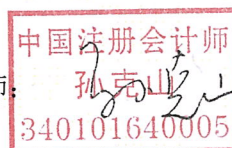
为了更好地理解和佳医疗 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供珠海和佳医疗设备股份有限公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

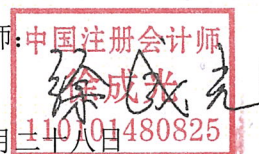
中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：

二〇二三年四月



附表

上市公司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：珠海和佳医疗设备股份有限公司

金额单位：人民币万元

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年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	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	郝镇熙	控股股东、实际控制人	其他应收款	65,252.30		6,641.67		71,893.96	资金占用	非经营性往来
小 计	—	—	—	65,252.30		6,641.67		71,893.96	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计	—	—	—						—	—
其他关联方及附属企业										
小 计	—	—	—						—	—
总 计	—	—	—	65,252.30		6,641.67		71,893.96	—	—
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	2022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年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	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	郝镇熙	控股股东、实际控制人	其他应收款		600.00			600.00	承诺还款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	珠海和佳康泰医疗投资有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		16,654.26		6,726.41	9,927.85	内部往来	非经营性往来
	珠海保税区 and 佳泰基医疗工程有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-475.92	2,647.19		2,171.16	0.11	内部往来	非经营性往来
	珠海恒源融资租赁有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	15,765.34	770.91		913.11	15,623.13	内部往来	非经营性往来
	珠海和佳医疗服务管理有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款		3.17		3.17		内部往来	非经营性往来
	永顺和佳医疗建设投资有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-4,085.00	40,862.42		154.00	36,643.42	内部往来	非经营性往来
	永顺和佳公卫建设投资有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,101.69	13,138.36			15,240.05	内部往来	非经营性往来
	南通和佳国际康复医院有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	427.28	2,980.37		1,241.29	2,166.36	内部往来	非经营性往来
	南雄和佳医疗建设投资有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-21,712.51	1,447.62		-21,492.51	1,227.62	内部往来	非经营性往来
	珠海保税区和佳影像设备有限公司	上市公司的子公司	应收账款	486.15	3,398.50		3,884.65		交易形成	非经营性往来
	和佳医疗设备（河口）有限公司	上市公司的子公司	应收账款	6.20				6.20	交易形成	非经营性往来
	深圳市君和管理咨询有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		15.00		15.00		内部往来	非经营性往来
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	2022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年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	珠海弘隼生物科技有限公司	上市公司前子公司	其他应收款	6,574.25			6,574.25		资金拆借	经营性资金往来
	西安和佳医疗设备有限公司	联营企业	其他应收款		5.72			5.72	交易形成	非经营性往来
	深圳拉尔文生物工程有限公司	联营企业	其他应收款	12.00			12.00		交易形成	非经营性往来
	合肥德塔思医疗设备有限公司	联营企业	应收账款	377.26	-40.41		123.75	213.09	交易形成	非经营性往来
	云南允佳医疗设备有限公司	联营企业	应收账款	44.37	53.64		60.32	37.69	交易形成	非经营性往来
	西安和佳医疗设备有限公司	联营企业	应收账款	150.00	125.00		200.00	75.00	交易形成	非经营性往来
	贵州和佳医疗设备有限公司	联营企业	应收账款	182.08	9.66		18.46	173.28	交易形成	非经营性往来
	深圳拉尔文生物工程有限公司	联营企业	应收账款	114.54			55.83	58.71	交易形成	非经营性往来
	山西祥善医疗科技有限公司	联营企业	合同资产	43.08	-1.98		30.00	11.10	交易形成	非经营性往来
	北京益源信通科技发展有限公司	联营企业	预付账款		24.93		24.93		交易形成	非经营性往来
	西安和佳医疗设备有限公司	联营企业	预付账款	2.48				2.48	交易形成	非经营性往来
	郝峻卓	董事长、副总裁	其他应收款		7.00		7.00		交易形成	经营性资金往来
	叶崇清	监事会主席	其他应收款	-12.60	18.10		5.50		股权激励	非经营性往来
	石壮平	前任副总裁	其他应收款	-67.26	74.26		6.00	1.00	股权激励	非经营性往来
总 计	—	—	—	-66.98	82,813.72		734.32	82,012.81	—	—

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

911100000785632412

营业执照

(副本) (6-1)



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

名称 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 周含军

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

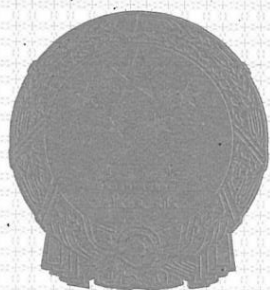
成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至 长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

登记机关





会计师事务所 执业证书

名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：周含军
主任会计师：
经营场所：北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010075
批准执业文号：京财会许可[2013]0052号
批准执业日期：2013年08月09日

证书序号：0017230

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：北京市财政局



中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 340101640005
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 07 月 22 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/



老山的年检二维码



姓名 孙克山
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-09-01
Date of birth
工作单位 亚太(集团)会计师事务所
Working unit
(特殊普通合伙)天津分所
身份证号码 340103196909012012
Identity card No.



姓名 徐成光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-02-03
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 370283198302038955
Identity card No.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 徐成光
证书编号: 110101480825

证书编号: 110101480825
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020年12月16日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022年11月13日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022年11月13日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022年12月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022年12月1日