

贵州利美康外科医院股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 贵州利美康外科医院股份有限公司 2023 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	1





控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项说明

北京大华核字[2024]00000025 号

贵州利美康外科医院股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了贵州利美康外科医院股份有限公司（以下简称利美康）2023 年度财务报表，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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 29 日签发了北京大华审字[2024]00000232 号无保留意见的审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司 2023 年年度报告披露相关工作的通知》（股转办发〔2023〕130 号）及其他相关规定，就利美康编制的 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是利美康管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计利美康 2023 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对利美康实施



2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解利美康 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

汇总表是贵州利美康外科医院股份有限公司为满足全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管机构的要求而编制的，因此，汇总表不适用于其他用途。本专项说明仅供贵州利美康外科医院股份有限公司 2023 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：贵州利美康外科医院股份有限公司 2023 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

郭妍



郭妍

中国注册会计师：

洪琳



洪琳

二〇二四年四月二十九日





附件

贵州利美康外科医院股份有限公司2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：贵州利美康外科医院股份有限公司

单位：万元

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度其他增加	2023年度占用累计发生金额	2023年的其他减少	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	贵州医疗健康融资租赁有限公司	过去十二个月曾任本公司董事长、实际控制人参股的公司	其他应收款	3,720.00			3,720.00			借款	非经营性往来
小计				3,720.00			3,720.00				
关联自然人及其控制的法人											
小计											
其他关联人及其附属企业	贵州健康医疗投资有限公司	本公司参股公司	其他应收款	3,437.96	600.00	570.21	50.17	520.04	4,037.96	借款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	贵阳利美康餐饮服务有限公司	本公司参股公司贵州健康医疗投资有限公司全资子公司	其他应收款	600.00			600.00			借款	非经营性往来
小计				4,037.96	600.00	570.21	650.17	520.04	4,037.96		
总计				7,757.96	600.00	570.21	4,370.17	520.04	4,037.96		

注1：贵州医疗健康融资租赁有限公司本期其他减少3,720万元，公司根据2022年年度股东大会决议审议通过的《关于贵州利美康外科医院股份有限公司对外投资暨关联交易的议案》转为对其长期股权投资；

注2：贵阳利美康餐饮服务有限公司本期其他减少600万元，贵阳利美康餐饮服务有限公司于2023年9月6日已注销，其与公司签订的《借款合同》项下的还款义务由其母公司贵州健康医疗投资有限公司履行，同时贵州健康医疗投资有限公司本期其他增加600万元。

注3：贵州健康医疗投资有限公司本期其他减少50.17万元，为贵州健康医疗投资有限公司为其代垫款项所致。

法定代表人：_____

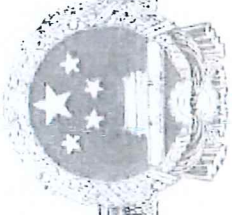
主管会计工作负责人：_____

总会计师（或财务总监）：_____

会计机构负责人（会计主管人员）：_____



(特别) 用



营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



扫描市场主体身份证
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨雄

出资额 1120万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

经营范围

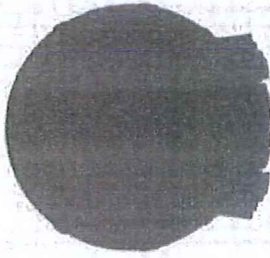
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；不得开展国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效

登记机关



2024年04月26日



会计师事务所 执业证书



名称：北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 杨雄
 主任会计师：
 经营场所：北京市西城区阜成门外大街31号5层

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010041
 批准执业文号：京财会许可[2022]0195号
 批准执业日期：2022年8月4日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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
 行政审批服务专用章

2023年12月17日



中华人民共和国财政部制



姓名: 郭妍
 Full name: 郭妍
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1987-11-21
 Date of birth: 1987-11-21
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)贵州分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)贵州分所
 身份证号码: 522425198711212165
 Identity card No.: 522425198711212165

证书编号: 310000061181
 No. of Certificate: 310000061181

批准注册协会: 贵州省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 贵州省注册会计师协会

发证日期: 2016 年 08 月 16 日
 Date of Issuance: 2016 / 08 / 16



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

大华会计师事务所
 (特殊普通合伙)贵州分所

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2023 年 8 月 29 日
 /m /d

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
 2023 年 08 月 06 日
 /m /d



姓名: 洪琳
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1977-10-16
 Date of birth: _____
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)贵州分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 520103197710160825
 Identity card No.: _____

证书编号: 310000060155
 No. of Certificate

批准注册协会: 贵州省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 11 月 13 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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2023 年 12 月 1 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2023 年 12 月 1 日
 /y /m /d

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10