

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司
容诚专字[2025]110Z0131号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]110Z0131 号

辽宁何氏眼科医院集团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审计准则审计了辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司（以下简称何氏眼科公司）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 24 日出具了容诚审字[2025]1110Z0149 号无保留意见审计报告。

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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，何氏眼科公司管理层编制了后附的辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司2024 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保证其真实、准确、完整是何氏眼科公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计何氏眼科公司2024 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对何氏眼科公司实施 2024 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解何氏眼科公司的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。

本专项说明仅供何氏眼科公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司2024 年度非经营性资金占用及其

他关联资金往来情况汇总表。

（此页无正文，为辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司容诚专字[2025]110Z0131号专项审计报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

吴宇

中国注册会计师：_____

赵松贺

中国 北京

中国注册会计师：_____

刘燕

2025年4月23日

附件:

辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司
2024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: 辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司

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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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										
小计	—	—	—							
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										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	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	辽宁爱之光防盲基金会	实际控制人其附属企业	应收账款	15,501.19	306,347.29		321,848.48	-	其他业务	经营性往来
	沈阳爱络博医疗用品有限公司	实际控制人其附属企业	应收账款	-	10,280.00		10,280.00	-	销售货款	经营性往来
	辽宁何氏医学院	实际控制人其附属企业	应收账款	-	179,297.50		179,297.50	-	其他业务	经营性往来
	沈阳爱络博医疗用品有限公司	实际控制人其附属企业	预付款项	372,000.00	409,200.00		780,000.00	1,200.00	预付货款	经营性往来
	沈阳倍优科技有限公司	实际控制人其附属企业	预付款项	12,500.00	121,200.00		127,700.00	6,000.00	预付货款	经营性往来
	沈阳爱络博智能科技有限公司	实际控制人其附属企业	预付款项	1,062,079.41	5,441,551.77		6,503,631.18	-	预付货款	经营性往来
	何伟	实际控制人	预付款项	140,000.00			140,000.00	-	预付房租款	经营性往来
	何向东	实际控制人	预付款项		120,000.00		120,000.00		预付房租款	经营性往来
	沈阳爱络博智能科技有限公司	实际控制人其附属企业	其他会计科目	-	239,400.00		239,400.00	-	预付设备款	经营性往来
	沈阳爱络博医疗用品有限公司	实际控制人其附属企业	其他会计科目	347,500.00	2,188,300.00		2,535,800.00	-	预付设备款	经营性往来
	辽宁爱之光防盲基金会	实际控制人其附属企业	其他应收款			33,482.13	33,482.13	-	往来款	经营性往来
	沈阳爱络博医疗用品有限公司	实际控制人其附属企业	其他应收款			117,000.00	117,000.00		往来款	经营性往来
	沈阳爱络博智能科技有限公司	实际控制人其附属企业	其他应收款		6,631.00		6,631.00	-	往来款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	沈阳何氏眼科医院有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	186,051,866.83	10,735,537.36		-2,292,071.25	199,079,475.44	往来款	非经营性往来
	沈阳铁西何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	36,172.47	24,934.09		61,106.56	-	往来款	非经营性往来
	大连何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	32,717,957.69	1,126,714.03		2,804,007.96	31,040,663.76	往来款	非经营性往来
	大连金州何氏眼科医院有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	43,940.22	8,118.84		52,059.06	-	往来款	非经营性往来
	大连庄河何氏眼科医院有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	28,340.22	3,158.84		31,499.06	-	往来款	非经营性往来
	大连普兰店何氏眼科医院有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	28,340.22	3,158.84		7,426.06	24,073.00	往来款	非经营性往来
	瓦房店何氏眼科医院有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	28,340.22	3,158.84		31,499.06	-	往来款	非经营性往来
	锦州何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	4,086,367.97	647,587.80		1,040,932.32	3,693,023.45	往来款	非经营性往来
	葫芦岛何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	8,670,883.99	1,801,701.01		9,132,473.61	1,340,111.39	往来款	非经营性往来
	营口何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	14,176,367.97	1,433,315.04		2,581,068.07	13,028,614.94	往来款	非经营性往来
	盘锦何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	8,273,260.07	574,830.82		-1,270,587.08	10,118,677.97	往来款	非经营性往来
	铁岭何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	18,446,016.27	1,660,055.04		-1,480,203.67	21,586,274.98	往来款	非经营性往来
	昌图何氏眼科医院有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	43,940.22	8,118.84		-1,660,853.49	1,712,912.55	往来款	非经营性往来
	抚顺何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	5,854,225.51	229,894.09		2,493,616.69	3,590,502.91	往来款	非经营性往来

附件:

辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司 2024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: 辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司

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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	沈阳何氏眼视光有限公司	子公司	其他应收款	1,000,000.00	19,772.25		1,000,000.00	19,772.25	往来款	非经营性往来
	本溪何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	7,558,326.42	1,033,081.59		5,813,608.06	2,777,799.95	往来款	非经营性往来
	鞍山何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	25,330,963.03	1,436,363.83		14,610,030.54	12,157,296.32	往来款	非经营性往来
	丹东何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	27,817,289.37	591,102.82		-3,932,150.69	32,340,542.88	往来款	非经营性往来
	东港何氏眼科医院有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	43,940.22	8,118.84		-2,173,893.41	2,225,952.47	往来款	非经营性往来
	阜新何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	27,837,057.37	1,109,064.11		-778,981.54	29,725,103.02	往来款	非经营性往来
	朝阳何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	12,473,260.07	29,894.09		-4,274,077.18	16,777,231.34	往来款	非经营性往来
	凌源何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	37,602.36	28,314.67		-4,737,143.33	4,803,060.36	往来款	非经营性往来
	辽阳何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	4,485,501.00	119,894.09		1,196,156.96	3,409,238.13	往来款	非经营性往来
	沈阳卡尔丹尼商贸有限公司	子公司	其他应收款	6,999,995.00	-		5,984,238.68	1,015,756.32	往来款	非经营性往来
	上海何氏眼科门诊部有限公司	子公司	其他应收款	25,063,200.00	-		-4,935,189.29	29,998,389.29	往来款	非经营性往来
	成都何氏视佳眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	12,501,772.47	29,894.09		-5,306,473.62	17,838,140.18	往来款	非经营性往来
	北京何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	51,269,572.24	2,433,012.76		-24,035,017.40	77,737,602.40	往来款	非经营性往来
	重庆何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	40,845,363.76	1,946,157.87		-21,556,648.19	64,348,169.82	往来款	非经营性往来
	海南博鳌何氏眼科医院有限公司	子公司	其他应收款	7,468,940.22	3,158.84		-4,977,708.98	12,449,808.04	往来款	非经营性往来
	海南何氏睛彩商贸有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	110,428.00	-		110,428.00	-	往来款	非经营性往来
	辽宁蜻蜓健康科技有限公司	子公司	其他应收款	8,210,000.00	1,506,536.19		-28,150,726.45	37,867,262.64	往来款	非经营性往来
	辽宁睿目商贸有限公司	子公司	其他应收款	10,000.00	-		10,000.00	-	往来款	非经营性往来
	广州何氏医疗管理有限公司	子公司	其他应收款	189,000.00	-		189,000.00	-	往来款	非经营性往来
	广州何氏视光健康管理有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	441,354.27	527,137.16		262,760.93	705,730.50	往来款	非经营性往来
广州黄埔何氏眼科诊所有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	749,429.80	2,168,082.74		709,427.94	2,208,084.60	往来款	非经营性往来	
海南蜻蜓数字医疗科技有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	-		196.58	803.42	往来款	非经营性往来	
北京佑光科技有限公司	子公司	其他应收款	-	500.00		300.05	199.95	往来款	非经营性往来	
广东横琴澳星启明国际医疗管理有限公司	子公司	其他应收款	-	16,800.00		-	16,800.00	往来款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										
总计	—	—	—	540,886,227.07	40,433,228.11	-	-52,324,819.09	633,644,274.27		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: