

览海医疗产业投资股份有限公司  
2020 年度控股股东及其他关联方  
资金占用情况的专项说明  
天职业字[2021]9757 号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

# 专项审计报告



防伪编码: 11010150310105079P

被审计单位名称: 览海医疗产业投资股份有限公司

审计内容: 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

报告文号: 天职业字[2021]9757号

签字注册会计师: 张坚

注师编号: 321000210002

签字注册会计师: 嵇道伟

注师编号: 110101500085

事务所名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

事务所电话: 021-51028018

事务所地址: 浦东新区世纪大道88号金茂大厦13层

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2021]9757号

览海医疗产业投资股份有限公司董事会：

我们审计了览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“览海医疗”，“公司”或“本公司”）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2020年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年04月28日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（2017修订）》的要求，览海医疗产业投资股份有限公司编制了后附的2020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”），并确保其真实性、合法性及完整性是，览海医疗产业投资股份有限公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，览海医疗产业投资股份有限公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解，览海医疗产业投资股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



## 2020 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：览海医疗产业投资股份有限公司

单位：人民币元

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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	海南海盛航运有限公司	本公司主要股东的其他关联方	其他应收款	16,975,734.47			16,975,734.47		往来款	经营性资金往来
	上海佳寿房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制的关联方	其他应收款	1,778,991.75				1,778,991.75	租赁押金	经营性资金往来
	中国海运集团有限公司	本公司主要股东	其他应收款	1,271,726.68			1,271,726.68		交割期损益	经营性资金往来
	上海览海投资有限公司	本公司的控股股东	其他应收款		344,991,500.00		172,495,750.00	172,495,750.00	股权投资款	经营性往来款
	大理览海申慈	受同一最终控制	应收账款		6,750,000.00			6,750,000.00	医疗款	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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	产业发展有限责任公司	关联方								来款
	上海人寿保险股份有限公司	本公司股东	应收账款		1,268,420.89		437,644.76	830,776.13	医疗款	经营性往来款
	上海崇明公路工程养护有限公司	关联自然人担任法定代表人	应收账款		4,281,276.96		3,474,718.65	806,558.31	医疗款	经营性往来款
	览海控股(集团)有限公司	本公司控股股东的母公司	应收账款		106,620.00			106,620.00	医疗款	经营性往来款
	上海宝源房地产有限公司	受同一最终控制方控制的关联方	应收账款		95,400.00			95,400.00	医疗款	经营性往来款
	上海海上寿融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制的关联方	应收账款		19,580.00			19,580.00	医疗款	经营性往来款
	上海览茂管理咨询有限公司	受同一最终控制方控制的关联方	应收账款		5,100.00			5,100.00	医疗款	经营性往来款
	上海佳寿房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制的关联方	应收账款		3,000.00			3,000.00	医疗款	经营性往来款
	上海禾风医院有限公司	联营企业、受同一最终控制方控制的关联方	应收账款		2,350.00			2,350.00	医疗款	经营性往来款



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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海佳质资产管理公司	受同一最终控制方控制的关联方	应收账款		4,000.00		4,000.00		医疗款	经营性往来款
上市公司的子公司及其附属企业	上海览海康复医院有限公司	子公司	其他应收款	64,111,484.48	49,914,900.86	236,881.81	263,988.17	113,999,278.98	往来款	非经营性资金往来
	上海览海门诊部有限公司	子公司	其他应收款	102,887,491.26	61,949,583.29		30,180,195.83	134,656,878.72	往来款	非经营性资金往来
	上海览海在线健康管理有限公司	子公司	其他应收款	37,323,666.50	6,613,976.16	884,500.02	55,685.47	44,766,457.21	往来款	非经营性资金往来
关联自然人	上海怡合览海门诊部有限公司	子公司	其他应收款	13,480,602.76	9,742,566.46		5,720,006.91	17,503,162.31	往来款	非经营性资金往来
	上海禾风医院有限公司	联营企业	其他应收款	748,803,882.77				748,803,882.77	购买款和承担债务	非经营性资金往来
	上海禾风医院有限公司	联营企业	其他应收款	200,372,189.90				200,372,189.90	往来款	非经营性资金往来
其他关联方及其附属企业	上海禾风医院有限公司	联营企业	其他应收款		4,040,000.00	115,766.80	857,815.47	3,297,951.33	资金拆借及利息	非经营性资金往来
总计				1,187,005,770.57	489,788,274.62	1,237,148.63	231,737,266.41	1,446,293,927.41		



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	2020 年期初占用资金 余额	2020 年度占用累计发 生金额 (不含利息)	2020 年度占用资 金的利息 (如有)	2020 年度偿还累计 发生金额	2020 年期末占用资金 余额	往来形 成原因	往来性质
----------	---------	-------------------	-----------------	--------------------	----------------------------	-------------------------	---------------------	--------------------	------------	------

法定代表人: 密春雷

主管会计工作的负责人: 刘蕾

会计机构负责人: 张纯



*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*



姓名 张坚  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1973-12-14  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通  
 Working unit 通合伙)上海分所  
 身份证号码 321002197312141233  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

97

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.

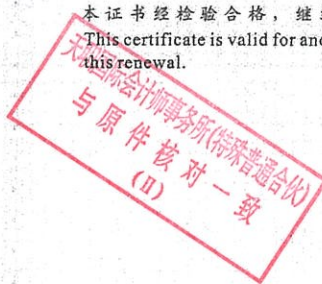


张坚(321000210002)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日

年 月 日  
 /y /m /d

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.



年 月 日  
 /y /m /d





姓名	嵇道伟
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1984-01-21
Date of birth	_____
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	_____
身份证号码	320724198401216057
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.



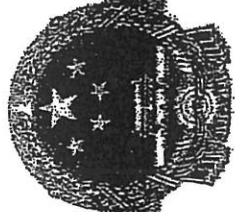
证书编号: 110101500085  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 03 月 28 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

嵇道伟(110101500085)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

嵇道伟(110101500085)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



统一社会信用代码

911101085923425568

# 营业执照

(副本) (15-1)

扫描二维码  
“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 天职国际会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱耀之

经营范围

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和 A-5区域

天职国际会计师事务所(普通合伙)  
与原件核对  
(II) 致

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；其他法律法规规定的业务。  
本所承接以下业务：  
一、审计：  
1、企业财务报表审计；  
2、企业内部控制审计；  
3、企业破产清算审计；  
4、企业合并、分立、清算审计；  
5、企业纳税审计；  
6、企业资产评估；  
7、企业重组审计；  
8、企业并购审计；  
9、企业重大诉讼案件审计；  
10、企业其他专项审计。  
二、税务：  
1、企业税务筹划；  
2、企业税务咨询；  
3、企业税务风险评估；  
4、企业税务争议解决；  
5、企业税务合规管理；  
6、企业税务信息化建设；  
7、企业税务培训。  
三、其他：  
1、企业法律事务；  
2、企业人力资源管理；  
3、企业知识产权管理；  
4、企业其他咨询服务。



登记机关

2020 年 06 月 05 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000175

# 说明

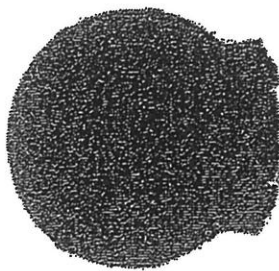
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年三月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致

名称:

邱婧之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 11010150