

关于中珠医疗控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
- 2、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表

委托单位：中珠医疗控股股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023] 000905 号

中珠医疗控股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》审计了中珠医疗控股股份有限公司（以下简称中珠医疗）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 19 日签发了大华审字[2023]002780 号带强调事项段的保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》的规定，就中珠医疗编制的 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”）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、合法性及完整性是中珠医疗管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中珠医疗 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对中珠医疗实施 2022 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。为了更好地理解中珠医疗 2022 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。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。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：中珠医疗控股股份有限公司 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

大华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：_____

程银春

中国·北京 中国注册会计师：_____

张旭东

二〇二三年四月十九日

附表 2

关于中珠医疗控股股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 年期初占用资金余额	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	珠海中珠集团股份有限公司	控股股东	其他应收款	47,296.80				47,296.80	股权转让	非经营性占用
	潜江中珠实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	9,502.04				9,502.04	承担担保责任而形成的债权	非经营性占用
小计	/	/	/	56,798.84				56,798.84	/	/
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 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	阳江市浩晖房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,452.66				1,452.66	建设管理服务	经营性往来
	潜江中珠实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	180.30			2.15	178.15	租赁及物业服务	经营性往来

	珠海中珠物业管理服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4.10				4.10	租赁及物业服务	经营性往来
	珠海中珠集团股份有限公司	控股股东	其他应收款	5.00				5.00	租赁及物业服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	珠海中珠红旗投资有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	74,437.18	100.00			74,537.18	资金往来	非经营性往来
	珠海市春晓房地产投资有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	36,340.54			500.00	35,840.54	资金往来	非经营性往来
	中珠（珠海）国际贸易有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	23,227.88			500.00	22,727.88	资金往来	非经营性往来
	珠海市泽泓企业管理有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	20,000.00				20,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京忠诚肿瘤医院有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	9,553.91	5,249.55			14,803.46	资金往来	非经营性往来
	北京忠诚肿瘤医院有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	197.39		1,050.15		1,247.54	资金往来	非经营性往来
	湖北潜江制药股份有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	8,225.93				8,225.93	资金往来	非经营性往来
	珠海横琴新区中珠正泰医疗管理有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	6,836.01	228.00			7,064.01	资金往来	非经营性往来
	深圳市毫末科技有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	2,000.00				2,000.00	资金往来	非经营性往来
	西安恒泰本草科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,494.41	25.00			1,519.41	资金往来	非经营性往来

	珠海中珠来泰药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,450.00				1,450.00	资金往来	非经营性往来
	深圳市一体医疗科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	982.54				982.54	资金往来	非经营性往来
	成都中珠健联基因科技有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	284.38	67.00		30.00	321.38	资金往来	非经营性往来
	珠海市今朝科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	264.85	65.36		2.11	328.10	资金往来	非经营性往来
	珠海中珠红旗投资有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	5,374.70				5,374.70	资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	深圳市一体投资控股集团有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人控制的企业	其他应收款	43.56				43.56	应收补偿股份对应分红款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	深圳市一体投资控股集团有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人控制的企业	其他应收款	194.94				194.94	租金及代垫水电费	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	珠海中珠商业投资有限公司	上市公司联营企业	其他应收款	20,000.00				20,000.00	代支付地价款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	珠海中珠商业投资有限公司	上市公司联营企业	其他反映占用实质科目	4,853.33		2,400.00		7,253.33	代支付地价款	经营性往来
总计	/	/	/	217,403.61	5,734.91	3,450.15	1,034.26	225,554.41	/	/