

上海三友医疗器械股份有限公司
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]000514 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京23E5J19GBY



上海三友医疗器械股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 上海三友医疗器械股份有限公司 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	1
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	



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]000514号

上海三友医疗器械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》审计了上海三友医疗器械股份有限公司（以下简称三友医疗）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 23 日签发了大华审字[2023]002180 号的无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，就三友医疗编制的 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、合法性及完整性是三友医疗管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计三友医疗 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。除了对三友医疗实施 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。为了更好地理解三友医疗 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：上海三友医疗器械股份有限公司 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：

张俊峰

张俊峰

中国注册会计师：

张世盛

张世盛

二〇二三年四月二十三日

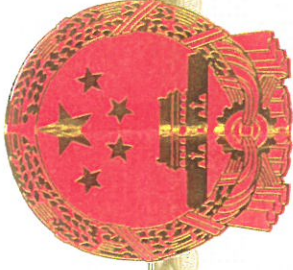


2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：上海三友医疗器械股份有限公司

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	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										
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										
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	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	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										
上市公司的 子公司及其 附属企业	陕西三友鼎泰医疗器械有限公司	全资子公司	应收账款	16,357.22	19,651.18		19,483.22	16,525.19	销售商品	经营性往来
	上海拓友医疗器械有限公司	全资子公司	应收账款	1,799.66	3,857.85		3,511.18	2,146.33	销售商品	经营性往来
	上海拓腾医疗器械有限公司	全资子公司	预付账款	212.11			212.11		购买服务	经营性往来
	拓腾（苏州）医疗科技有限公司	全资子公司	其他应收款		9,006.63	37.64	27.51	9,016.76	往来款	非经营性往来
	陕西三友鼎泰医疗器械有限公司	全资子公司	其他应收款		3.74		2.25	1.49	往来款	非经营性往来
关联自然人	上海拓友医疗器械有限公司	全资子公司	其他应收款	15.50			15.50		往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	—	—	—	18,384.49	32,519.41	37.64	23,251.77	27,689.78	—	—





营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 梁春,杨雄

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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(市)场主体依法自相关部门批准或备案后开展经营活动;法律法规和国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动;不得从事

此件仅用于业务报
告专用,复印无效。



登记机关

2023年01月09日



证书序号: 0000093

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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报
案专用, 复印无效。

发证机关:



二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



注册号: 31000000157
No. of Certificate: 31000000157
批准注册单位: 上海市注册会计师协会
Approved by: Shanghai Institute of Certified Public Accountants
发证日期: 1999 年 12 月 31 日
Date of Issuance: 1999 年 12 月 31 日



姓名: 张健通
Full name: 张健通
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1972 年 12 月 31 日
Date of birth: 1972 年 12 月 31 日
工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)
Working unit: 上海立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 310102197212310125
Identity card No.: 310102197212310125



张健通(3100000080387)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.



张健通(3100000080387)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日

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.



张健通年检二维码

年 月 日



证书编号: 110101480236
 No. of Certificate
 批准注册机构: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institution of CPAs
 发证日期: 2016 07 25
 Date of Issuance



姓名: 张世盛
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1987-06-26
 Date of birth
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码: 310107450708260032
 Identity card No.



2017年4月27日



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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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.



张世盛年检二维码

年 月 日
 y m d

年 月 日
 y m d