

**关于爱尔眼科医院集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明
2018 年 12 月 31 日**



MAZARS
中 审 众 环

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215
传真Fax: 027-85424329

关于爱尔眼科医院集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2019)010536 号

爱尔眼科医院集团股份有限公司全体股东：

我们审计了爱尔眼科医院集团股份有限公司（以下简称“爱尔眼科”）合并财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2019年4月25日出具了众环审字（2019）011088号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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年修订）的要求，爱尔眼科编制了后附的截至2018年12月31日止爱尔眼科控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是爱尔眼科管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与爱尔眼科2018年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解爱尔眼科2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供爱尔眼科向中国证监会湖南监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一爱尔眼科医院集团股份有限公司控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2019年4月25日



爱尔眼科医院集团股份有限公司控股股东及其他关联方 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2017 年期初 占用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 占用资金的 利息(如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	2017 年期初 往来资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 往来资金的 利息(如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	自贡爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款		907.70		447.38	460.32	往来款	非经营性往来
	湖南爱尔眼视光研究所	全资子公司	其他应收款		499.91			499.91	往来款	非经营性往来
	娄底眼科医院有限公司新化分院	控股子公司	其他应收款	0.53	6.00			6.53	往来款	非经营性往来
	衡阳爱尔眼科医院有限公司耒阳分院	全资子公司	其他应收款	1.46	0.06		1.46	0.06	往来款	非经营性往来
	娄底眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	3.42	15.37		3.66	15.13	往来款	非经营性往来
	滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	3.86	3,724.90		2,728.51	1,000.25	往来款	非经营性往来
	永州爱尔眼科医院有限公司	全资子公司	其他应收款		208.90		202.90	6.00	往来款	非经营性往来
	南宁爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款		25.13		22.63	2.50	往来款	非经营性往来
	宁乡爱尔眼科视光门诊部有限公司	控股子公司	其他应收款	15.70	8.38		24.08		往来款	非经营性往来
	成都康桥眼科医院有限公司	全资子公司	其他应收款	3,859.21	514.88		1,609.21	2,764.88	往来款	非经营性往来
	宜章爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	150.00	173.20			323.20	往来款	非经营性往来
	太原市爱尔康明眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款		902.96		778.78	124.18	往来款	非经营性往来
	泸州爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	99.28	58.84		158.12		往来款	非经营性往来
	益阳爱尔眼科医院有限公司	全资子公司	其他应收款	24.56	107.25		131.81		往来款	非经营性往来
	太原爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款		1,019.43		671.82	347.61	往来款	非经营性往来

	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	2017 年年初往来资金余额	2018 年度占用累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	黄冈爱尔眼科医院有限公司	全资子公司	其他应收款	92.31	3.38		54.06	41.63	往来款	非经营性往来
	咸宁爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	435.41	5.75		59.59	381.57	往来款	非经营性往来
	营口爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	439.91	110.14		14.45	535.60	往来款	非经营性往来
	个旧爱尔眼科医院有限责任公司	全资子公司	其他应收款	508.99	64.89		58.47	515.41	往来款	非经营性往来
	南充爱尔麦格眼科医院有限公司	全资子公司	其他应收款	438.57	7.10		102.07	343.60	往来款	非经营性往来
	许昌爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	421.32	104.69		-61.25	587.26	往来款	非经营性往来
	上海爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	660.72	25.38		686.10		往来款	非经营性往来
	湖南省爱尔眼科研究所	全资子公司	其他应收款	805.65	374.37		27.62	1,152.40	往来款	非经营性往来
	荆州爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	900.00	2.15		346.55	555.60	往来款	非经营性往来
	菏泽爱尔眼科医院有限公司	全资子公司	其他应收款	466.67	204.18		670.85		往来款	非经营性往来
	荆门爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	1,126.14	2.29		631.20	497.23	往来款	非经营性往来
	吉林市爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	1,307.31	3.27		16.94	1,293.64	往来款	非经营性往来
	淮北爱尔眼科医院有限公司	全资子公司	其他应收款	1,076.81	2.74		186.75	892.80	往来款	非经营性往来
	湘潭爱尔眼科医院有限公司	全资子公司	其他应收款	1,181.17	20.86		358.02	844.01	往来款	非经营性往来
	长沙佳视医疗器械有限公司	全资子公司	其他应收款	1,713.51	12,002.30		9,527.30	4,188.51	往来款	非经营性往来
	兰州爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	256.34	16.92		-716.85	990.11	往来款	非经营性往来
	南昌爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	1,769.71	21.23		919.99	870.95	往来款	非经营性往来
	武汉爱尔眼科汉阳医院有限公司	控股子公司	其他应收款	1,872.54	808.38		61.58	2,619.34	往来款	非经营性往来
	惠州爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	1,592.21	10.58		1,247.78	355.01	往来款	非经营性往来
	郑州爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	1,281.71	719.78		-806.50	2,807.99	往来款	非经营性往来
	哈尔滨爱尔眼科医院有限公司	全资子公司	其他应收款	1,486.50	913.34		2,399.84		往来款	非经营性往来
	天津爱尔眼科医院有限责任公司	控股子公司	其他应收款	2,086.26	15.87		1,261.51	840.62	往来款	非经营性往来
	南京爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款	2,819.87	682.24		2.56	3,499.55	往来款	非经营性往来
	拉萨亮视创业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	6,050.00	27,480.00			33,530.00	往来款	非经营性往来
	衡阳爱尔眼科医院有限公司	全资子公司	其他应收款	4,993.42	2,196.12		4,027.23	3,162.31	往来款	非经营性往来
	山南优视医疗器械有限公司	全资子公司	其他应收款	9,338.19	42,774.89		15,275.81	36,837.27	往来款	非经营性往来
	山南智联医疗信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	36,500.00	403.46			36,903.46	往来款	非经营性往来

	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	2017 年年初往来资金余额	2018 年度占用累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	爱尔眼科国际（香港）有限公司	全资子公司	其他应收款		13,465.59			13,465.59	往来款	非经营性往来
	湖南佳兴投资置业有限公司	全资子公司	其他应收款		3,497.25			3,497.25	往来款	非经营性往来
	湖南康视佳医药有限责任公司	全资子公司	其他应收款		2,000.00			2,000.00	往来款	非经营性往来
	宁乡爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款		67.86		5.00	62.86	往来款	非经营性往来
	沈阳爱尔眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款		815.83		715.83	100.00	往来款	非经营性往来
	沈阳爱尔卓越眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款		708.54			708.54	往来款	非经营性往来
	松原爱尔华明眼科医院有限公司	控股子公司	其他应收款		50.94		31.14	19.80	往来款	非经营性往来
	长沙市开福区爱尔眼科门诊部有限公司	控股子公司	其他应收款		75.47			75.47	往来款	非经营性往来
	长沙市芙蓉区爱尔眼科门诊部有限公司	控股子公司	其他应收款		95.61			95.61	往来款	非经营性往来
小 计				85,779.26	117,926.30		43,884.00	159,821.56		
其他关联方及其附属企业	深圳亮晶投资有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	50.00				50.00	往来款	经营性往来
	武汉金兴投资管理有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	50.00				50.00	往来款	经营性往来
总计				85,879.26	117,926.30	-	43,884.00	159,921.56		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

5-1(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2+9层

执行事务合伙人 石文先;

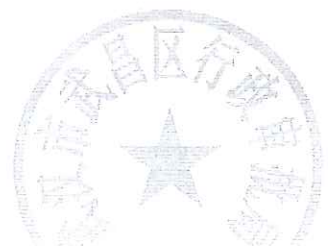
成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)



登记机关



2019年01月15日

重要提示:企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告,公示途径:国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。

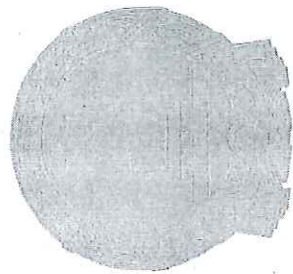
证书序号: 0002385

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

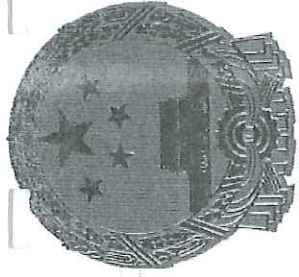
经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期: 2013年10月28日



证书序号: 000112

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 石文宪



证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月二十一日

证书有效期至: 二〇一二年十一月二十一日



姓名 刘钧
Full name 男
Sex 男
Sex 1970-10-13
出生日期 Date of birth
工作单位 武汉众环会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 420102701013401
Identity card No.

证书编号: 420100053996
No. of Certificate
注册地: 湖北省武汉市
Registered Institute: CPAs
发证日期: 1998年10月28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

众环会计师事务所
(特殊普通合伙) 浙江分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年3月17日

同意调入 变更为
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所
(特殊普通合伙) 浙江分所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年3月17日

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

众环会计师事务所
(特殊普通合伙) 浙江分所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年3月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所
(特殊普通合伙) 浙江分所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年3月9日



余宝玉 女 1973-03-31 众环会计师事务所有限公司

Full name 性别 出生日期 工作单位

Sex 出生 Date of birth Working unit

身份证号码 42011173031402

Identity card No.



年度检验记录

余宝玉420100059989

2016年已通过

湖北注册会计师协会



证书编号:
No. of Certificate

420100059989

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005 年 7 月 31 日



验证证书真实有效

余宝玉 420100059989

2017年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效



年度检验登记
Annual Renewal Registration

余宝玉 (420100059989)

2013年已通过




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

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年5月19日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所有限公司 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年5月19日
/m /d

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

众环会计师事务所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年05月21日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年05月21日
/m /d

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



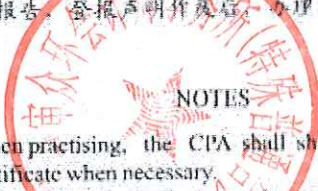
同意调入

Agree the holder to be transferred to



注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。



1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.