

广东宝莱特医用科技股份有限公司
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[2024]0011006718 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东宝莱特医用科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 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、 广东宝莱特医用科技股份有限公司 2023 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

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[2024]0011006718号

广东宝莱特医用科技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》审计了广东宝莱特医用科技股份有限公司（以下简称宝莱特公司）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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2024年4月24日签发了大华审字[2024]0011004608号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《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，就宝莱特公司编制的2023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、合法性及完整性是宝莱特公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宝莱特公司2023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。除了对宝莱特公司实施 2023 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。为了更好地理解宝莱特公司 2023 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深圳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：广东宝莱特医用科技股份有限公司 2023 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：_____

（项目合伙人） 洪梅生

中国·北京

中国注册会计师：_____

李顶乾

二〇二四年四月二十四日

2023 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：广东宝莱特医用科技股份有限公司

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	2023 年期 初占用资 金余额	2023 年度占 用累计发生 金额（不含 利息）	2023 年度 占用资金的 利息（如 有）	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末 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										非经营性占 用
										非经营性占 用
小计	—	—	—							—
前控股股东、实际控制人 及其附属企业										非经营性占 用
										非经营性占 用
小计	—	—	—							—
其他关联方及其附属企业										非经营性占 用
										非经营性占 用
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	2023 年期 初往来资 金余额	2023 年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2023 年度 往来资金的 利息 （如有）	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末 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	清远康华医院 有限公司	实际控制人 直接控制的 其他附属企 业	应收账款	381.33	1.44		96.68	286.09	销售货物	经营性往来
	新余渝州医院	实际控制人 直接控制的 其他附属企 业	应收账款	22.52	0.63			23.15	销售货物	经营性往来
	仙桃市同泰医 院有限公司	实际控制人 直接控制的 其他附属企 业	应收账款	96.01	48.03		48.53	95.51	销售货物	经营性往来
上市公司的子公司及其附 属企业	珠海市宝瑞医 疗器械有限公 司	控股子公司	其他会计 科目	300.00	2.50		302.50		借款	非经营性往 来
	天津宝莱特医 用科技有限公 司	全资子公司	其他会计 科目	4,657.53	144.43			4,801.96	借款	非经营性往 来
	天津市博奥天 盛塑材有限公 司	全资子公司	其他会计 科目	50.00				50.00	借款	非经营性往 来

	天津市挚信鸿达医疗器械开发有限公司	全资子公司	其他会计科目		514.30			514.30	借款	非经营性往来
	珠海市申宝医疗器械有限公司	全资子公司	其他会计科目	600.42	8,007.97		8,608.39		借款	非经营性往来
	珠海市申宝医疗器械有限公司	全资子公司	其他会计科目		0.69		0.69		转让大额存单的利息差额	经营性往来
	苏州君康医疗科技有限公司	控股子公司	其他会计科目	1,003.16	2,428.31		66.93	3,364.54	借款	非经营性往来
	苏州君康医疗科技有限公司	控股子公司	其他会计科目		6,612.32			6,612.32	代付工程款	经营性往来
	广东宝莱特血液净化科技有限公司	全资子公司	其他会计科目	5,834.07	3,512.44		1,151.25	8,195.26	代付工程款	经营性往来
	BIOLIGHT HEALTHCARE GmbH	全资子公司	其他应收款	168.34	9.89			178.23	借款	非经营性往来
	BIOLIGHT HEALTHCARE GmbH	全资子公司	其他会计科目		163.36			163.36	购买资产	经营性往来
其他关联方及其附属企业	BM Bioscience Technology GmbH	其他关联人	其他应收款	435.39	25.59			460.98	借款	非经营性往来

	BM Bioscience Technology GmbH	其他关联人	其他应收 款	236.66	13.91			250.57	提供劳务	经营性往来
	BM Bioscience Technology GmbH	其他关联人	其他会计 科目	116.33			116.33		购买资产	经营性往来
	BM Bioscience Technology GmbH	其他关联人	应收账款	255.99	55.11		16.01	295.09	销售货物	经营性往来
	苏州全康医疗 科技有限公司	其他关联人	其他应收 款	20.24	1.12		0.28	21.08	代付食堂餐费	经营性往来
总计	—	—	—	14,177.99	21,542.04		10,407.59	25,312.44		—