

美康生物科技股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项报告

2022 年度

关于美康生物科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2023]第 ZF10691 号

美康生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了美康生物科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)2022 年度的财务报表,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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2023 年 4 月 24 日出具了报告号为信会师报字(2023)第 ZF10679 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理(2023 年 2 月修订)》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供贵公司为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李勇平

中国注册会计师：李静程

中国·上海

二〇二三年四月二十四日

**美康生物科技股份有限公司 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**

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	2022 年度占用累计	2022 年度占用	2022 年度偿还	2022 年期末	占用形成原因	占用性质
				占用资金余额	发生金额（不含利息）	资金的利息（如有）	累计发生金额	占用资金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	宁波鄞州中医院	同一实际控制人	应收账款	154.57	1,903.65		1,895.96	162.26	提供劳务及房租	经营性往来
	宁波鄞州美康国宾门诊部	同一实际控制人	应收账款	321.40	933.79		1,019.02	236.17	提供劳务及房租	经营性往来
	宁波鄞州美康中医医院	同一实际控制人	应收账款	0.20	1.31		1.33	0.18	提供劳务	经营性往来
	浙江美康网新云健康科技股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	3.50	0.40		3.90		销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	宁波美康盛达生物科技有限公司	子公司	应收账款	25.70	3,442.75		3,031.40	437.05	销售商品	经营性往来
	宁波美康盛德医学检验所有限公司	子公司	应收账款	137.54	2,320.92		2,207.84	250.62	销售商品	经营性往来

郑州美康盛德医学检验所有限公司	子公司	应收账款	170.95	459.16		590.34	39.77	销售商品	经营性往来
宁波美康盛德生物科技有限公司	子公司	应收账款		333.43		312.68	20.75	销售商品及房租	经营性往来
新余美康盛德医学检验实验室有限公司	子公司	应收账款	49.67	250.08		224.37	75.38	销售商品	经营性往来
内蒙古盛德医疗器械有限公司	子公司	应收账款	76.20	237.30		238.67	74.83	销售商品	经营性往来
聊城美康盛达生物科技有限公司	子公司	应收账款	57.43	205.04		223.20	39.27	销售商品	经营性往来
杭州美康盛德医学检验实验室有限公司	子公司	应收账款	23.33	181.24		185.32	19.25	销售商品	经营性往来
新疆伯晶伟业商贸有限公司	子公司	应收账款	27.29	127.09		26.05	128.33	销售商品	经营性往来
深圳美康盛德医学检验实验室	子公司	应收账款	24.29	125.34		137.81	11.82	销售商品	经营性往来
重庆润康生物科技有限公司	子公司	应收账款	9.07	117.15		18.19	108.03	销售商品	经营性往来
江西美康盛德生物科技有限公司	子公司	应收账款	28.78	102.70		45.31	86.17	销售商品	经营性往来
南昌美康盛德医学检验实验室有限公司	子公司	应收账款	10.26	90.92		79.32	21.86	销售商品	经营性往来
湖州美康盛德医学检验实验室有限公司	子公司	应收账款	1.18	6.92		8.10	-	销售商品	经营性往来
内蒙古美康生物医疗器械有限公司	子公司	应收账款	0.96	3.68		3.16	1.48	销售商品	经营性往来
美康盛德医疗科技(苏州)有限公司	子公司	应收账款	1,040.62				1,040.62	销售商品	经营性往来
杭州网新美康健康科技有限公司	子公司	应收账款	192.17			192.17		销售商品	经营性往来
杭州倚天生物技术有限公司	子公司	应收账款	158.44			158.44		销售商品及房租	经营性往来
VAP DIAGNOSTICS LABORATORY INC	子公司	应收账款	39.77			39.77		销售商品	经营性往来
SD Medical System,Inc	子公司	应收账款	3.25			3.25		销售商品	经营性往来
宁波美康盛达生物科技有限公司	子公司	其他应收款	30,697.87	37,276.92		42,354.30	25,620.49	往来款	非经营性往来
美康盛德生物科技(湖南)有限公司	子公司	其他应收款		642.68		642.68		往来款	非经营性往来
SD Medical System,Inc	子公司	其他应收款	1,765.18	163.05			1,928.23	往来款	非经营性往来
江西美康盛德生物科技有限公司	子公司	其他应收款		120.00	3.17	2.06	121.11	往来款	非经营性往来
内蒙古盛德医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	1,322.62		58.44	1,381.06		往来款	非经营性往来

	武汉美康盛德科技有限公司	子公司	其他应收款	1,400.00		39.86	1,439.86		往来款	非经营性往来
	宁波美康保生生物医学工程有限公司	子公司	其他应收款		8.59		8.59		往来款	非经营性往来
	聊城美康盛达生物科技有限公司	子公司	其他应收款	250.70		4.16	230.00	24.86	往来款	非经营性往来
	澳瑞（江西）科技有限公司	子公司	其他应收款	82.01		4.00		86.01	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
	美康生物科技（舟山）有限公司	联营企业	应收账款	1,514.03	2,422.19		2,105.67	1,830.55	销售商品	经营性往来
	南京三和仪器有限公司	联营企业	应收账款	232.08	1,275.87		1,145.27	362.68	销售商品	经营性往来
	山东日和贸易有限公司	联营企业	应收账款	187.05	814.11		771.14	230.02	销售商品	经营性往来
	重庆和盛医疗器械有限公司	联营企业	应收账款	22.41	388.01		398.81	11.61	销售商品	经营性往来
	安徽省三和医疗仪器有限公司	联营企业	应收账款	121.29	384.68		425.78	80.19	销售商品	经营性往来
	山东日和贸易有限公司	联营企业	预付款项		1,235.14		908.76	326.38	采购商品	经营性往来
其他关联人及其附属企业	重庆和盛医疗器械有限公司	联营企业	预付款项	79.42	208.01		230.09	57.34	采购商品	经营性往来
	深圳市帝迈生物技术有限公司	联营企业	预付款项	20.39	32.92		27.74	25.57	采购商品	经营性往来
	美康弘益生物科技（苏州）有限公司	联营企业	预付款项	2.34	0.50		0.79	2.05	采购商品	经营性往来
	重庆和盛医疗器械有限公司	联营企业	应收股利/其他非流动资产	3,175.35		118.16	600.00	2,693.51	长期应收股利	经营性往来
	深圳市帝迈生物技术有限公司	联营企业	其他应收款		2.00			2.00	预付费用	经营性往来
	重庆和盛医疗器械有限公司	联营企业	其他应收款	12.05			12.05		预付费用	经营性往来
<b>总计</b>				43,441.36	55,817.54	227.79	63,330.25	36,156.44		

本表已于 2023 年 4 月 24 日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：