

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[2019]002099 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 2018 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 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	3

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[2019] 002099 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）2018 年度财务报表，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和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 日签发了大华审字[2019]001578 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发〔2003〕56 号）和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 10 号——定期报告披露相关事项》的规定，就宝莱特公司编制的 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（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 2018 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 2018 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 2018 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 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十五日

附件:

广东宝莱特医用科技股份有限公司

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

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	2018 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										非经营 性占用
										非经营 性占用
小计	—	—	—							—
前大股 东及其 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	2018 年期 初往来资 金余额	2018 年度往来 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	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	156.82	363.07		246.66	273.23	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		34.26		2.38	31.88	销售 货物	经营性 往来
上市公司 的子公司及 其附属 企业	重庆多泰医用设备有限公司	控股子公司	其他会计科目	161.32	100.00	9.47		270.79	借款	非经营性往来
	珠海市申宝医疗器械有限公司	控股子公司	其他会计科目	380.00	1,500.00	19.93	1,186.10	713.83	借款	非经营性往来
	珠海市宝瑞医疗器械有限公司	控股子公司	其他会计科目	1,400.00		74.17	74.17	1,400.00	借款	非经营性往来
	天津宝莱特医用科技有限公司	控股子公司	其他会计科目	3,443.60	300.00	157.61		3,901.21	借款	非经营性往来
	南昌宝莱特医用科技有限公司	控股子公司	其他会计科目	849.02	359.00	45.56	54.51	1,199.07	借款	非经营性往来
	深圳市宝原医疗器械有限公司	控股子公司	其他会计科目	1,000.00		52.98	52.98	1,000.00	借款	非经营性往来
	BIOLIGHT HEALTHCARE GmbH	控股子公司	其他会计科目	760.72		10.06	770.78		借款	非经营性往来
关联自 然人及 其控制 的法人										非经营性往来
										非经营性往来

其他关联人及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	—	—	—	8,151.48	2,656.33	369.78	2,387.58	8,790.01		—