



## 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（2017）010168 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司合并利润表、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以及合并财务报表附注。并于 2017 年 4 月 5 日出具了众环审字（2017）010463 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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 号文）》的要求，爱尔眼科编制了后附的截至 2016 年 12 月 31 日止《爱尔眼科医院集团股份有限公司 2016 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《爱尔眼科医院集团股份有限公司 2016 年度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《爱尔眼科医院集团股份有限公司 2016 年度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 2016 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。除了对爱尔眼科实施于 2016 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 2016 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及所属地方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 2016 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）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2017 年 4 月 5 日

附件一：

## 爱尔眼科医院集团股份有限公司 2016 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<br>资金占用           | 资金占用方名称          | 占用方与上市公<br>司的关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2016 年期初<br>占用资金余额 | 2016 年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2016 年度占<br>用资金的利<br>息(如有) | 2016 年度偿还<br>累计发生金额 | 2016 年期末<br>占用资金余额 | 占用形<br>成原因 | 占用性质   |
|------------------------|------------------|-------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|------------|--------|
| 现大股东及其<br>附属企业         |                  |                   |                 |                    |                               |                            |                     |                    |            |        |
| 小计                     |                  |                   |                 |                    |                               |                            |                     |                    |            |        |
| 前大股东及其<br>附属企业         |                  |                   |                 |                    |                               |                            |                     |                    |            |        |
| 小计                     |                  |                   |                 |                    |                               |                            |                     |                    |            | -      |
| 总计                     |                  |                   |                 |                    |                               |                            |                     |                    |            | -      |
| 其它关联资金<br>往来           | 资金往来方名称          | 往来方与上市公<br>司的关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2016 年期初<br>往来资金余额 | 2016 年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2016 年度往<br>来资金的利<br>息(如有) | 2016 年度偿还<br>累计发生金额 | 2016 年期末<br>往来资金余额 | 往来形<br>成原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附<br>属企业          |                  |                   |                 |                    |                               |                            |                     |                    |            |        |
| 上市公司的子<br>公司及其附属<br>企业 | 北京爱尔英智眼科医院有限公司   | 全资子公司             | 其他应收款           |                    | 1,326.24                      |                            | 1,187.37            | 138.87             | 往来款        | 非经营性往来 |
|                        | 常德爱尔眼科医院有限责任公司   | 全资子公司             | 其他应收款           | 25.00              | 860.65                        |                            | 885.65              |                    | 往来款        | 非经营性往来 |
|                        | 郴州爱尔眼科医院有限公司     | 控股子公司             | 其他应收款           | 281.11             | 5.24                          |                            | 286.35              |                    | 往来款        | 非经营性往来 |
|                        | 成都爱尔眼科医院有限公司     | 全资子公司             | 其他应收款           |                    | 3,564.96                      |                            | 3,558.85            | 6.11               | 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           | 407.20             | 612.07                        |                            | 1,012.74            | 6.53               | 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           | 619.25             | 5.40                          |                            | -                   | 624.65             | 往来款        | 非经营性往来 |
|                        | 广州爱尔眼科医院有限公司     | 控股子公司             | 其他应收款           | 2.81               | 3,020.99                      |                            | 3,023.79            | 0.01               | 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           |                    | 994.13                        |                            | 890.10              | 104.03             | 往来款        | 非经营性往来 |
|                        | 合肥爱尔眼科医院有限公司     | 控股子公司             | 其他应收款           | 459.14             | 362.88                        |                            | 200.00              | 622.02             | 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           | 1,396.88           | 3.02                          |                            | 1.28                | 1,398.62           | 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           | 5,481.18           | 2,903.50                      |                            | 1,004.73            | 7,379.95           | 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           | 0.98               |                               |                            |                     | 0.98               | 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           |                    | 191.09                        |                            |                     | 191.09             | 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 | 2016 年期初往来资金余额 | 2016 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2016 年度往来资金的利息(如有) | 2016 年度偿还累计发生金额 | 2016 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 | 怀化爱尔眼科医院有限公司    | 控股子公司         | 其他应收款       | 238.23         | 6.96                  |                    | 244.29          | 0.90           | 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       | 1,491.08       | 1.27                  |                    | -               | 1,492.35       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 黄冈爱尔眼科医院有限公司    | 全资子公司         | 其他应收款       | 486.87         | 2.01                  |                    | -               | 488.88         | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 黄石爱尔眼科医院有限公司    | 全资子公司         | 其他应收款       | -              | 919.05                |                    | 886.97          | 32.08          | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 惠州爱尔眼科医院有限公司    | 全资子公司         | 其他应收款       | 1,604.85       | 506.85                |                    | -               | 2,111.70       | 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       | 967.62         | 430.55                |                    | -               | 1,398.17       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 济南爱尔眼科医院有限公司    | 控股子公司         | 其他应收款       | 1,228.89       | 10.06                 |                    | -               | 1,238.95       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 荆门爱尔眼科医院有限公司    | 全资子公司         | 其他应收款       | 999.89         | 886.25                |                    | -               | 1,886.14       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 荆州爱尔眼科医院有限公司    | 全资子公司         | 其他应收款       | 1,039.73       | 95.01                 |                    | -               | 1,134.74       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 昆明爱尔眼科医院有限公司    | 控股子公司         | 其他应收款       | 529.97         | 10.06                 |                    | 2.90            | 537.13         | 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       | 1,871.13       | 12.27                 |                    | 2.23            | 1,881.17       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 娄底爱尔眼科医院有限公司    | 控股子公司         | 其他应收款       | 0.77           | 201.90                |                    | 200.25          | 2.42           | 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       | 2,453.82       | 16.38                 |                    | 4.20            | 2,466.00       | 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       | 753.08         | 205.62                |                    | 200.00          | 758.70         | 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       | 2,966.98       | 911.25                |                    | 2.01            | 3,876.22       | 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       | 1,305.34       | 26.76                 |                    | 1,321.42        | 10.68          | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 宁波爱尔光明眼科医院有限公司  | 控股子公司         | 其他应收款       | 917.34         | 6.05                  |                    | 1.80            | 921.59         | 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       | -              | 55.19                 |                    | 39.49           | 15.70          | 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       | -              | 26,100.00             |                    | 2,000.00        | 24,100.00      | 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       | 1,665.05       | 12.40                 |                    | 517.38          | 1,160.07       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 韶关爱尔眼科医院有限公司    | 控股子公司         | 其他应收款       | 564.15         | 5.65                  |                    | -               | 569.80         | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 邵阳爱尔眼科医院有限公司    | 全资子公司         | 其他应收款       | 10.15          | 407.88                |                    | 418.03          | -              | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 深圳爱尔眼科医院有限公司    | 控股子公司         | 其他应收款       | 1,051.47       | 80.53                 |                    | 314.95          | 817.05         | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 沈阳爱尔眼视光医院(有限公司) | 全资子公司         | 其他应收款       | 163.30         | 4,271.07              |                    | 4,232.02        | 202.35         | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 石家庄爱尔眼科医院有限责任公司 | 控股子公司         | 其他应收款       | 1,906.17       | 11.59                 |                    | 0.43            | 1,917.33       | 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       | 945.54         | 22.65                 |                    | 1.60            | 966.59         | 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       | 3,770.96       | 18.35                 |                    | 2.27            | 3,787.04       | 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 | 2016 年年初往来资金余额 | 2016 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2016 年度往来资金的利息(如有) | 2016 年度偿还累计发生金额 | 2016 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 | 武汉爱尔眼科汉口医院有限公司   | 全资子公司         | 其他应收款       | 908.90         | 25.23                 |                    | 934.13          | -              | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 武汉爱尔眼科汉阳医院有限公司   | 全资子公司         | 其他应收款       | -              | 1,389.55              |                    |                 | 1,389.55       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 武汉爱尔眼科医院有限公司     | 全资子公司         | 其他应收款       | 425.70         | 6,961.21              |                    | 7,386.91        | -              | 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       | 526.90         | 9.97                  |                    | 7.20            | 529.67         | 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       | 1,053.18       | 240.46                |                    | 4.35            | 1,289.29       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 湘西爱尔眼科医院有限公司     | 控股子公司         | 其他应收款       | 326.95         | 3.89                  |                    | 0.13            | 330.71         | 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       | 538.92         | 901.51                |                    | 901.00          | 539.43         | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 宜昌爱尔眼科医院有限公司     | 全资子公司         | 其他应收款       | 1,375.07       | 8.52                  |                    | -               | 1,383.59       | 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       | 1,224.29       | 5.03                  |                    | 3.78            | 1,225.54       | 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       | 350.48         | 184.00                |                    | 50.00           | 484.48         | 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       | 496.55         | 4.50                  |                    | 0.13            | 500.92         | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 长春爱尔眼科医院有限公司     | 全资子公司         | 其他应收款       | 2.30           | 409.78                |                    | 412.07          | 0.01           | 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       | 0.27           | 9.70                  |                    | 1.57            | 8.40           | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 长沙湘江爱尔眼科医院有限责任公司 | 控股子公司         | 其他应收款       | 1,197.48       | 495.79                |                    | 1,693.27        | -              | 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       | -              | 1,555.80              |                    | 24.00           | 1,531.80       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 重庆爱尔麦格眼科医院有限公司   | 控股子公司         | 其他应收款       | 13.88          | 308.98                |                    | 322.38          | 0.48           | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 重庆爱尔眼科医院有限公司     | 全资子公司         | 其他应收款       | 14.09          | 5,814.85              |                    | 5,828.94        | -              | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 自贡爱尔康立眼耳鼻喉医院有限公司 | 控股子公司         | 其他应收款       | -              | 404.21                |                    | 4.21            | 400.00         | 往来款    | 非经营性往来 |
| 小 计            |                  |               |             | 46,060.89      | 67,816.76             | -                  | 40,017.17       | 73,860.48      |        |        |
| 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             | -                | -             |             | 46,160.89      | 67,816.76             | -                  | 40,017.17       | 73,960.48      |        |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：