

关于江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明



XYZH/2019SHA10039

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了江苏鱼跃医疗设备股份有限公司（以下简称鱼跃医疗公司）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、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17日出具了XYZH/2019SHA10038号无保留意见的审计报告。

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，以及深圳证券交易所相关披露的要求，鱼跃医疗公司编制了本专项说明所附的鱼跃医疗公司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（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是鱼跃医疗公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计鱼跃医疗公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

除对鱼跃医疗公司2018年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计鱼跃医疗公司2018年度财务报表时鱼跃医疗公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解鱼跃医疗公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供鱼跃医疗公司为 2018 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年四月十七日

附件一

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

上市公司名称：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

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										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业										
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	吴光明	实际控制人	其他应收款	-	43.81	-	-	43.81	租赁房屋保证金	经营性往来
	吴光明	实际控制人	预付账款		12.12			12.12	租赁房屋租金	经营性往来
	江苏鱼跃科技发展有限公司	控股股东	其他应收款	-	15.86	-	-	15.86	租赁房屋保证金	经营性往来
	北京万东医疗科技股份有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	4.36	89.29		93.65	-	销售商品	经营性往来
	北京万东医疗科技股份有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	881.74	1,633.47	-	1,828.86	686.34	销售商品	经营性往来
	上海万东三叶医疗器械有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	1,456.18	3,600.86		3,718.74	1,338.29	销售商品	经营性往来
	上海万东三叶医疗器械有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	0.65				0.65	销售商品	经营性往来
	苏州医云健康管理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	334.19	1,387.86		1,055.00	667.05	销售商品	经营性往来
	重庆万祥医疗设备有限公司	控股股东控制的公司的控股子公司	应收账款	18.30	178.01			196.31	安装服务费	经营性往来
江苏鱼跃科技发展有限公司	控股股东	应收账款		20.81		20.70	0.11	销售商品	经营性往来	
小计	-	-	-	2,695.41	6,982.08	-	6,716.95	2,960.54	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	上海翎铠医疗消毒科技有限公司	参股公司	其他应收款		2,586.56	-	1,400.00	1,186.56	往来款	非经营性往来
	湖南省中南利康高科技有限公司	参股公司	其他应收款	-	12.00	-	-	12.00	往来款	非经营性往来
	丹阳市河阳电镀有限公司	实际控制人配偶控制的公司	其他应收款	50.33	0.03		50.36	-	代付水电气和职工社保	非经营性往来
小计	-	-	-	50.33	2,598.59	-	1,450.36	1,198.56	-	-
总计	-	-	-	2,745.74	9,580.68	-	8,167.31	4,159.11	-	-

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

1

会计机构负责人：