

天津九安医疗电子股份有限公司
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]003300 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

天津九安医疗电子股份有限公司
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、 天津九安医疗电子股份有限公司 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	1-2

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]003300 号

天津九安医疗电子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》审计了天津九安医疗电子股份有限公司（以下简称九安医疗公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 26 日签发了大华审字[2019]006468 号标准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《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就九安医疗公司编制的 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、合法性及完整性是九安医疗公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计九安医疗公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对九安医疗公司实施 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。为了更好地理解九安医疗公司 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：天津九安医疗电子股份有限公司 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：

二〇一九年四月二十六日

天津九安医疗电子股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2018年度偿还累计发生金额	2018年度其他减少发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业	iSmart Alarm., Inc	联营公司	应收账款	939.94	871.44	921.26	-	890.12	货款	经营性占用
	天津华来科技有限公司	2018年度联营企业，2018年12月将对其持有的全部股份予以转让	应收账款	49.08	606.36	100.77	554.66			
			预付账款	17.48	1.16	17.48	1.16			
	Care Innovations	本公司参与设立的并购基金间接投资的公司	应收账款	13.07		13.07	-			
小计	—	—	—	1,019.57	1,478.96	1,052.59	555.82	890.12		
上市公司的子公司及其附属企业	北京九安博康医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	1,180.21	239.24	94.46	-	1,324.99	代垫费用	非经营性占用
	广州九九平安医疗电子有限公司	控股子公司	其他应收款	757.38	102.72	771.08	-	89.02	代垫费用	非经营性占用
	上海九安医疗器械有限公司	原控股子公司，2018年2月将对其持有的全部股权转让	其他应收款	879.70	13.88	751.37	142.21			
	泰安九德电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款	633.95	276.78	318.03	-	592.70	代垫费用	非经营性占用
	德州九德电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款	331.02	294.77	320.75	-	305.04	代垫费用	非经营性占用
	枣庄九德电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款	429.65	211.13	223.94	-	416.84	代垫费用	非经营性占用
	昌邑九德电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款		344.31	148.82	-	195.50	代垫费用	非经营性占用
	德州九诚电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款		38.10	8.61	-	29.48	代垫费用	非经营性占用
	德州九旺电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款		93.56	-	-	93.56	代垫费用	非经营性占用
	高唐县九德电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款		38.72	1.00	-	37.72	代垫费用	非经营性占用
	宁津九诚电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款		38.84	0.04	-	38.80	代垫费用	非经营性占用
	天津九品电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款		78.68	-	-	78.68	代垫费用	非经营性占用
	天津九庆电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款		181.22	-	-	181.22	代垫费用	非经营性占用

天津九安医疗电子股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2018年度偿还累计发生金额	2018年度其他减少发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	天津九旺电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款		157.73	-	-	157.73	代垫费用	非经营性占用
	Andon Holdings Co., Ltd (BVI)	控股子公司	其他应收款	686.09	343.72	-	-	1,029.81	子公司代收货款	非经营性占用
	北京爱和健康科技有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	4,815.69	577.20	450.84	-	4,942.05	代垫费用	非经营性占用
	天津爱健康技术开发有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	36.45	0.06	-	-	36.51	代垫费用	非经营性占用
小计	—	—	—	9,750.15	3,030.66	3,088.94	142.21	9,549.65		
总计	—	—	—	10,769.72	4,509.62	4,141.52	698.03	10,439.77		

*截止2018年12月31日，天津华来科技有限公司不再是九安医疗公司联营企业，上海九安医疗器械有限公司不再是九安医疗公司控股子公司，2018年度其他减少发生金额系此原因形成。