



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编 (P.C): 310016
电话 (Tel): 0571-88879999
传真 (Fax): 0571-88879000
www.zhcpa.cn

关于通策医疗股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇
审



目 录

页 次

一、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项审核说明	1-2
------------------------------------	-----

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4
--------------------------	-----



关于通策医疗股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2021]1641号

通策医疗股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了通策医疗股份有限公司(以下简称通策医疗公司)2020年度财务报表,并出具了中汇会审[2021]1640号无保留意见的审计报告,在此基础上对后附的通策医疗公司管理层编制的《2020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)进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会及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(2017年修订)》(中国证券监督管理委员会公告[2017]16号文)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对通策医疗公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施

审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，通策医疗公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计通策医疗公司2020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，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供通策医疗股份有限公司2020年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解通策医疗公司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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2021年4月8日

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附表:

编制单位: 通策医疗股份有限公司

金额单位: 人民币万元

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	2020年年初 占用资金余 额	2020年度占用累 计发生金额(不含 利息)	2020年度占用 资金的利息 (如有)	2020年度偿 还累计发生 金额	2020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	2020年年初 往来资金余 额	2020年度往来累 计发生金额(不含 利息)	2020年度往来 资金的利息 (如有)	2020年度偿 还累计发生 金额	2020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	杭州通策会综合服务有限公司	第一大股东之实际 控制人控制的企业	应收账款	0.09	1.02		1.06[注]	0.05	诊疗服务款	经营性
	武汉存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际 控制人控制的企业	应收账款	76.86	93.47		76.86	93.47	管理服务费	经营性
	武汉存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际 控制人控制的企业	应收账款		23.92		23.92		会员服务费	经营性
	武汉存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际 控制人控制的企业	应收账款		7.74		7.74		出售商品	经营性
	重庆存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际 控制人控制的企业	应收账款	11.06	13.22		11.06	13.22	管理服务费	经营性
	重庆存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际 控制人控制的企业	应收账款		11.37		11.37		会员服务费	经营性
	重庆存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际 控制人控制的企业	应收账款		8.45		8.45		出售商品	经营性
	重庆存济口腔医院有限公司	第一大股东之实际 控制人控制的企业	应收账款		0.22		0.22		手续费	经营性

