

广东乐心医疗电子股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况的专项报告

信会师报字[2022]第 ZL10049 号

广东乐心医疗电子股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项报告

目 录

页 次

一、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告	1-2
二、	2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-4

关于广东乐心医疗电子股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2022]第 ZL10049 号

广东乐心医疗电子股份有限公司全体股东：

我们审计了广东乐心医疗电子股份有限公司(以下简称“乐心医疗”)2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2022 年 3 月 17 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZL10046 号的无保留意见审计报告。

乐心医疗管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是乐心医疗管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计乐心医疗公司 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解乐心医疗 2021 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财务报表一并阅读。

本报告仅供乐心医疗为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：梁谦海

中国·上海

中国注册会计师：马玥

二〇二二年三月十七日

**广东乐心医疗电子股份有限公司 2021 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	2021 年期 初占用资 金余额	2021 年度 占用累计发 生金额（不 含利息）	2021 年度 占用资金的 利息(如有)	2021 年度 偿还累计发 生金额	2021 年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
控股股东、实际控制										
人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控										
制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属										
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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市乐心医疗电子有限公司	全资子公司	应收账款	12,990.90	2,904.19		3,051.20	12,843.89	销售产品	经营性往来
	深圳市乐心医疗电子有限公司	全资子公司	应付账款	-0.18	-273.58		-273.76		采购产品及原材料	经营性往来
	深圳市乐心医疗电子有限公司	全资子公司	预收账款		-3,071.40		-3,071.40		销售产品	经营性往来
	深圳市乐心医疗电子有限公司	全资子公司	其他应收款		2,040.13		2,040.13		代垫工资	非经营性往来
	深圳市乐心医疗电子有限公司	全资子公司	其他应付款		-1.88		-1.88		代垫款项	非经营性往来
	中山乐心电子有限公司	全资子公司	应收账款	0.67	589.45		590.12		销售原材料、产品	经营性往来
	中山乐心电子有限公司	全资子公司	其他应收款		2,714.50		2,714.50		代垫款项、收取租金	非经营性往来
	中山乐心电子有限公司	全资子公司	预付账款		17,028.44		14,782.66	2,245.78	采购产品及原材料	经营性往来
	中山乐心电子有限公司	全资子公司	应付账款	-10,744.94	-37,370.24		-46,943.35	-1,171.83	采购产品及原材料	经营性往来

上市公司的子公司 及其附属企业	中山乐心电子有限公司	全资子公司	其他应付款	-35.79	-140.53		-176.32		代垫款项	非经营性往来
	中山乐心电子有限公司	全资子公司	预收账款		-7,230.00		-4,990.12	-2,239.88	销售产品	经营性往来
	中山市创源贸易有限公司	全资子公司	其他应付款		-0.0038			-0.0038	代垫款项	非经营性往来
	中山市创源传感器有限公司	全资子公司	应收账款		0.53		0.53		销售原材料、产品	经营性往来
	中山市创源传感器有限公司	全资子公司	应付账款	-41.86	-2,452.05		-2,486.52	-7.39	采购产品及原材料	经营性往来
	中山市创源传感器有限公司	全资子公司	预付账款		2,300.00		2,178.57	121.43	采购产品及原材料	经营性往来
	中山市创源传感器有限公司	全资子公司	其他应收款	101.71	1,060.65		1,162.36		代垫款项、收取租金	非经营性往来
	中山市创源传感器有限公司	全资子公司	预收账款		-0.53		-0.53		销售产品	经营性往来
	中山市创源传感器有限公司	全资子公司	其他应付款		-22.51		-18.73	-3.78	代垫款项	非经营性往来
	香港创源有限公司	全资子公司	应收账款	17,353.27	63,710.60		64,870.57	16,193.30	销售产品	经营性往来
	香港创源有限公司	全资子公司	应付账款	-103.88	-3,038.45		-2,690.78	-451.55	采购原材料	经营性往来
	香港创源有限公司	全资子公司	其他应收款	637.92	4,960.46		5,983.58	-385.20	代收货款	非经营性往来
	香港创源有限公司	全资子公司	预收账款		-70,351.30		-69,837.22	-514.08	销售产品	经营性往来
	香港创源有限公司	全资子公司	其他应付款		-16.12		-16.12		代垫款项	非经营性往来

	中山市乐恒电子有限公司	全资子公司	其他应收款	0.90				0.90	代收货款	非经营性往来
	Mio Labs Inc.	全资子公司	应收账款	35.11	2.60		2.48	35.23	销售产品	经营性往来
	声源科技（深圳）有限公司	控股子公司	应收账款	785.84	5,815.56		3,334.95	3,266.45	销售产品	经营性往来
	声源科技（深圳）有限公司	控股子公司	应付账款	-30.80	-384.55		-415.28	-0.07	采购原材料	经营性往来
	声源科技（深圳）有限公司	控股子公司	预收账款		-3,120.85		-3,120.85		销售产品	经营性往来
	深圳市瑞康宏业科技开发有限公司	控股子公司	其他应收款	368.81	250.00	18.47		637.28	借款及利息	非经营性往来
小计				21,317.68	-24,096.88	18.47	-33,331.21	30,570.48		
其他关联方及其附属企业	中山市硕尔达健康科技有限公司	联营企业	应收账款		3,064.00			3,064.00	销售产品	经营性往来
小计					3,064.00			3,064.00		
总计				21,317.68	-21,032.88	18.47	-33,331.21	33,634.48		

本表已于 2022 年 3 月 17 日获董事会批准。

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人（会计主管人员）：_____