

证券代码：300272

证券简称：开能健康

公告编号：2023-018

开能健康科技集团股份有限公司 公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

开能健康科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年度审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）对非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行了审核，并出具了专项报告（天职业字[2023]26901号）。公司独立董事秉持客观、公正的原则，基于独立判断对报告期内公司控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真审核，并发表了独立意见。具体内容如下：

一、审计机构关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职国际接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了开能健康科技集团股份有限公司（以下简称“开能健康”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月26日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，开能健康编制了后附的2022年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”）。

制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是开能健康管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，开能健康汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复

核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解开能健康2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

二、独立董事的独立意见

公司独立董事对报告期内公司与控股股东及其它关联方资金往来的情况进行了核查后认为：报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至本报告期末的控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的情况。

三、备查文件

- 1、独立董事关于公司第五届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见
- 2、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于开能健康科技集团股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

特此公告！

开能健康科技集团股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十六日