

北京万东医疗科技股份有限公司

专项审计说明

2019 年度

关于对北京万东医疗科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZA11889 号

北京万东医疗科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京万东医疗科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照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印发的《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）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，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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汇总表发表专项审计意见。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。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。

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。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况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。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是北京万东医疗科技股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供北京万东医疗科技股份有限公司 2019 年度报告披露之目的，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。



中国注册会计师：

谭红梅



中国注册会计师：

石敏



中国·上海

二〇二〇年四月二十七日

附件

北京万东医疗科技股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

单位：万元

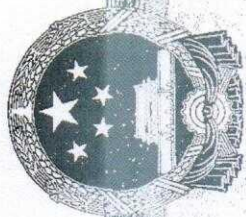
编制单位：北京万东医疗科技股份有限公司

其他关联资金往来 大股东及其附属企业 上市公司的子公司及其附属企业 关联自然人 其他关联方及其附属企业	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年年初往来资金余额	2019年度往来资金发生金额(不含利息)	2019年度往来资金利息(如有)	2019年度计提减值准备金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	上市公司之控股股东控制的企业	应收账款	157.40	435.19		435.19		货款	经营性往来
	西藏鱼跃医疗设备开发有限公司	上市公司之控股股东控制的企业	应收账款				157.40		安装款	经营性往来
	杭州万东电子有限公司	上市公司之联营企业	应收股利					98.63	现金股利	经营性往来
	山东泰山普照大健康科技发展有限公司	子公司的联营企业	应收账款	110.00				110.00	销售软件款	非经营性往来
	雷文春	子公司的子公司的少数股东的实际控制人	其他应收款	60.00			60.00		备用金	非经营性往来
	陕西万东医疗设备有限公司	上市公司子公司的少数股东	应收账款	490.35			490.35		货款	经营性往来
	安徽慈济医疗投资管理有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		0.30		0.30		货款	经营性往来
	安徽慈济医疗投资管理有限公司蚌埠美年大健康综合门诊部	上市公司之股东控制的企业	应收账款		3.06		3.06		货款	经营性往来
	安徽美年大健康管理有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		25.00		25.00		货款	经营性往来
	北京慈铭美亚上海旗舰店有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		2.80		2.52	0.28	货款	经营性往来
	成都慈铭健康管理集团有限公司高新体检门诊部	上市公司之股东控制的企业	应收账款		3.00		3.00		技术服务费	经营性往来
	慈铭健康体检管理集团北京慈铭联想门诊部有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		4.30		4.02	0.28	货款	经营性往来
	慈铭健康体检管理集团北京慈铭上地门诊部有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		53.80		53.80		货款	经营性往来
	慈铭健康体检管理集团北京慈铭密云门诊部有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		2.80		2.52	0.28	货款	经营性往来
	慈铭健康体检管理集团北京慈铭顺义门诊部有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		47.60		43.64	3.96	货款	经营性往来
	慈铭健康体检管理集团武汉有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		1.50		1.50		货款	经营性往来
	慈铭健康体检管理集团天津有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		25.00		25.00		货款	经营性往来
	大医美年健康体检综合门诊部有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		0.30		0.30		货款	经营性往来
	东莞美年健康体检综合门诊部有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		0.50		0.50		货款	经营性往来
	东莞南城慈铭门诊部有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		25.00		25.00		货款	经营性往来
	福州市慈铭美亚健康管理服务有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		25.80		25.80		货款	经营性往来
	合肥蜀山艾诺健康体检门诊部有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		0.20		0.20		货款	经营性往来
	湖北艾诺万佳健康体检服务有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		0.60		0.60		货款	经营性往来
	佛山市美年大健康咨询有限责任公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		25.00		25.00		货款	经营性往来
	济南市莱芜美年大健康体检管理有限公司高新门诊部	上市公司之股东控制的企业	应收账款		25.00		25.00		货款	经营性往来
	潍坊美年慈铭健康管理服务有限公司高新门诊部	上市公司之股东控制的企业	应收账款		0.85		0.85		货款及技术服务费	经营性往来
	乌鲁木齐齐升瑞大健康体检管理有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		1.05		1.05		货款及技术服务费	经营性往来
	兰州美年大健康体检管理有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		136.60		136.60		货款	经营性往来
	临沂美年大健康体检管理有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		0.85		0.85		货款	经营性往来
	上海美鑫体检管理有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款	1,232.20	1,537.00		1,537.00	174.92	货款	经营性往来
	上海卓越体检门诊部有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		0.71		0.71		货款	经营性往来
	沈阳美年大健康门诊部有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		1.00		1.00		货款	经营性往来
	新疆惠安健康体检管理有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		1.70		1.70		货款	经营性往来
	运城美年大健康体检管理有限公司禹都大道门诊部	上市公司之股东控制的企业	应收账款		0.10		0.10		货款	经营性往来
	郑州市民生耳鼻喉医院有限公司	上市公司之股东控制的企业	应收账款		23.11		23.11		货款	经营性往来
	湖南万东医疗设备有限公司	上市公司之控股子公司	应收股利	90.00			90.00		现金股利	经营性往来
	佳木斯市南天医院	上市公司子公司的少数股东的实际控制人控制的公司	其他应收款	0.38			0.38		往来款	非经营性往来
总计				2,238.96	2,469.72		4,259.33	389.35		

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)：_____



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 会计师事务所(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 朱志国



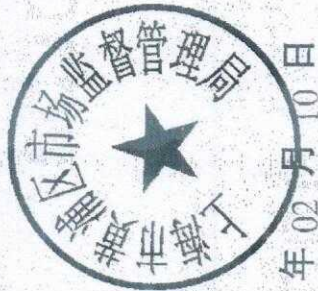
成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用, 其他无效

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关审计报告; 代理纳税申报; 代理记账; 接受委托, 代办评估业务、验资、资产评估、法律、法规规定的其他业务; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动



登记机关

2020年02月10日

证书序号: 0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

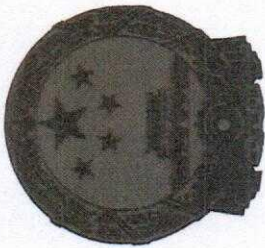


发证机关:

二〇一八年六月一日

仅供出报告使用，其他无效

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、**中国**证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所**（特殊普通合伙）** 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34

发证时间：二〇一二年七月

证书有效期至：二〇一三年七月

十日

仅供出报告使用，其他无效





姓名 谭红梅
 Full name _____
 性 别 女
 Sex _____
 出生日期 1978-08-27
 Date of birth _____
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 432501197808270044
 Identity card No. _____



仅供出报告使用, 其他无效

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



谭红梅(310000062241)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d



姓 名 石敏
 Full name _____
 性 别 女
 Sex _____
 出生日期 1970-01-24
 Date of birth _____
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合
 Working unit 伙)
 身份证号码 310106197001244022
 Identity card No. _____



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000062213
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 03 月 06 日
 Date of Issuance /y /m /d



石敏(310000062213)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 月 日
 /y /m /d