

关于西安康拓医疗技术股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
众环专字（2024）0800012号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码:430077

Zhongshezhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

关于西安康拓医疗技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2024)0800012号

西安康拓医疗技术股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了西安康拓医疗技术股份有限公司(以下简称“康拓医疗公司”)2023年12月31日合并及母公司的资产负债表,2023年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是康拓医疗公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计康拓医疗公司2023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。

为了更好地理解康拓医疗公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供康拓医疗公司2023年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

李晓娜

李晓娜



中国注册会计师:

徐小哲

徐小哲



中国·武汉

2024年4月11日

审计报告第1页共1页

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具,您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(http://acc.mof.gov.cn)进行查验。报告编号:鄂246CE1YU9Z



附表



上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：西安康拓医疗技术股份有限公司

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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	Bioplate, Inc.	控股子公司	其他非流动资产	1,391.33	23.89	78.93		1,494.15	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	Branchpoint & Aura Development LLC	联营企业	应收账款	30.96			30.96		销售商品	经营性往来
总计	—	—	—	1,422.29	23.89	78.93	30.96	1,494.15	—	—

公司负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

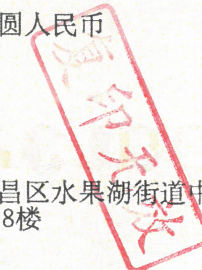
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

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，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



登记机关



2024 年 1 月 26 日



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发(2013)25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0017829

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：



二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制

注 意 事 项

注册会计师执行业务，必要时须向委托方出具
 书面声明；
 一、本证书只限本人使用，不得涂改。
 二、注册会计师执业注册费由注册会计师协会
 代收。
 三、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会
 报告，并登报声明作废。
 四、本证书有效期为五年，到期前一个月，持
 本证书到主管注册会计师协会办理续期手续。
 2017.5.12

NOTES

姓 名 李晓娜
 Full name
 性 别 女
 Sex
 出生日期 1980-06-22
 Date of birth
 工作单位 众环海华会计师事务所(特殊普
 Working unit
 通合伙) 陕西分所
 身份证号码 610103198006222021
 Identity card No.



1. When practising, the CPA shall show the client this certificate. ~~必要时~~ Necessity.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. ~~不得~~ for alteration, shall be ~~涂改~~ by the holder.
3. The CPA shall report to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business. ~~应立即~~ report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an amount of loss on the newspaper.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an amount of loss on the newspaper.



李晓娜

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格。
 This certificate is valid for
 this renewal.



陕西省注册会计师协会
 CPA任职专用章
 2017年03月20日

证书编号：
 No of Certificate
 110001650226

批准注册协会：
 Authorized Institute of CPAs
 陕西省注册会计师协会

发证日期：
 Date of Issuance
 2007 年 02 月 02 日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registr

本证书经检验合格
This certificate is vali
this renewal.



徐小哲的年检二维码.png

姓名：徐小哲
证书编号：420100050348

年 / 月 / 日



月 / 日



姓名 徐小哲
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1990-02-16
Date of birth _____
工作单位 中审众环会计师事务所(特
殊普通合伙) 陕西分所
Working unit _____
身份证号码 371002199002161026
Identity card No. _____