

关于北京天智航医疗科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：北京天智航医疗科技股份有限公司  
审计单位：上会会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：021-52920000

北京天智航医疗科技股份有限公司  
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  
上会师报字(2024)第 4620 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海

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。  
报告编码：沪24US4VR1BN





上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京天智航医疗科技股份有限公司  
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的  
专项审核报告

上会师报字(2024)第 4620 号

北京天智航医疗科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了北京天智航医疗科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于 2024 年 4 月 25 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2024)第 4616 号)。在此基础上,我们审核了后附的贵公司管理层编制的“北京天智航医疗科技股份有限公司 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”(以下简称“汇总表”)。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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《科创板上市公司自律监管指南第 7 号—年度报告相关事项》(上证函(2023)3872 号)的规定,编制后附的汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,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,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。





# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为，贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《科创板上市公司自律监管指南第7号—年度报告相关事项》（上证函〔2023〕3872号）的规定，如实反映了北京天智航医疗科技股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表所载资料与贵公司2023年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解贵公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的2023年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送2023年度年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：北京天智航医疗科技股份有限公司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

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

赵玉朋



中国注册会计师

吴岳



二〇二四年四月二十五日



附件

## 北京天智航医疗科技股份有限公司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

单位：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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用资金发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
其他关联资金往来	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来资金发生额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
上市公司的子公司及其附属企业	北京天智航医疗技术服务有限公司 安徽天智航医疗科技有限公司 天智航(香港)控股有限公司 王彬彬	子公司 子公司 子公司 董事	其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款	- 13,971,012.00 43,387,740.18 -	3,300,000.00 11,000,000.00 735,733.87 16,000,000.00	- - - -	3,300,000.00 22,500,000.00 - 16,000,000.00	- 2,471,012.00 44,123,474.05 -	往来款 往来款 往来款 股权转让款	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
关联自然人	北京汇霖东方科技合伙企业(有限合伙)	董事担任执行事务合伙人	其他应收款	-	3,200,000.00	-	3,200,000.00	-	股权转让款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				57,358,752.18	34,235,733.87	-	45,000,000.00	46,594,486.05		

公司负责人:

*张根*



主管会计工作负责人:

*张敏*



会计机构负责人:

*张敏*



附表 2

关于北京天智航医疗科技股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、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	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2023 年期初往来资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

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	北京天智航医疗技术服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3,300,000.00		3,300,000.00	0	往来款	非经营性往来
	安徽天智航医疗科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,971,012.00	11,000,000.00		22,500,000.00	2,471,012.00	往来款	非经营性往来
	天智航（香港）控股有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	43,387,740.18	735,733.87			44,123,474.05	往来款	非经营性往来
关联自然人	王彬彬	董事	其他应收款		16,000,000.00		16,000,000.00	0	股权转让款	非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京汇霖东方科技合伙企业（有限合伙）	董事担任执行事务合伙人	其他应收款		3,200,000.00		3,200,000.00	0	股权转让款	非经营性往来
总计	/	/	/	57,358,752.18	34,235,733.87		45,000,000.00	46,594,486.05	/	/

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年 11月 14日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

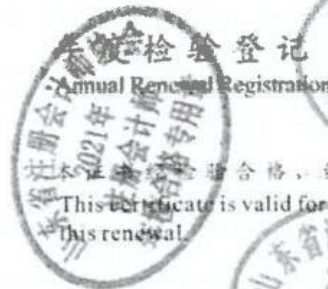
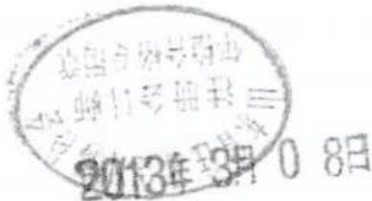


转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年 11月 14日

10

上海上海会计师事务所有限公司山东分所  
372525198312147216

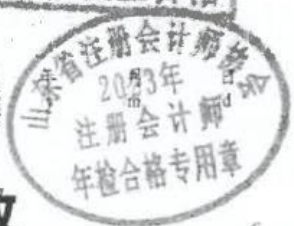
姓名 Full name 赵玉朋  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1983-12-14  
工作单位 Working unit 上海上海会计师事务所有限公司山东分所  
身份证号码 Identity card No. 372525198312147216



证书编号: 310000080419  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇九年四月  
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致



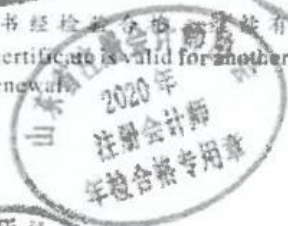




姓名	吴磊
性别	男
出生日期	1989-11-20
工作单位	上会会计师事务所(特殊普通合伙)-山东分所
身份证号码	370303198911202136



本证书经检验合格有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal



证书编号: 310000080064  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2019 年 10 月 31 日  
Date of Issuance



**本复印件已审核与原件一致**



证书序号: 0001116

# 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



张晚荣

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

本复印件已审核与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000008

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202311210048

名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围

张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清滨, 杨滢, 江燕

出资额 人民币3240.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

登记机关

2023年11月21日



本复印件已审核与原件一致

市场主体  
信用信息  
查询系统  
二维码

