



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于湖南汉森制药股份有限公司
2016年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明



关于湖南汉森制药股份有限公司

2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

众环专字(2017)1160027号

湖南汉森制药股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了湖南汉森制药股份有限公司(以下简称“汉森制药公司”)合并及母公司财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2017年4月24日签发了众环审字(2017)1160040号标准无保留意见的审计报告。

根据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《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号文)的要求,汉森制药公司编制了本专项说明所附的汉森制药公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是汉森制药公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计汉森制药公司2016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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对汉森制药公司实施2016年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解汉森制药公司2016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财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为汉森制药公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用,不得用作任何其他目的。

附件:湖南汉森制药股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



(此页无正文)

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗跃龙

中国注册会计师：蔡永红

中国·武汉

二〇一七年四月二十四日

湖南汉森制药股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

资金占用方类别	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	2016 年期初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	占用形成的原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无								
小计									
关联自然人及其控制的法人	无								
小计									
其他关联人及其附属企业	无								
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	汉森健康产（湖南）有限公司	全资子公司	其他应收款	66,000,000.00	89,000,000.00	155,000,000.00		资金拆借	非经营性占用
	云南永孜堂制药有限公司	全资子公司	其他应收款	35,000,000.00		35,000,000.00		资金拆借	非经营性占用
	云南永孜堂制药有限公司	全资子公司	应收利息	198,042.00		198,042.00		借款利息	非经营性占用
	湖南汉森医药研究有限公司	全资子公司	应收利息		7,000,000.00		7,000,000.00	资金拆借	非经营性占用
	湖南三湘银行股份有限公司筹备组	参股公司	其他应收款		11,250,000.00		11,250,000.00	三湘银行筹办费	非经营性占用
小计				101,198,042.00	107,250,000.00	190,198,042.00	18,250,000.00		
总计				101,198,042.00	107,250,000.00	190,198,042.00	18,250,000.00		

本表已于 2017 年 4 月 24 日获董事会批准。

法定代表人：刘令安

主管会计工作负责人：何三星

会计机构负责人：杨波