



中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于湖南汉森制药股份有限公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况 专项说明

中国·北京

CHINA.BEIJING



关于湖南汉森制药股份有限公司 2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中审亚太审字（2014）010236-1 号

湖南汉森制药股份有限公司董事会：

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)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注(以下简称“财务报表”)，并于2014年4月14日签发了中审亚太审字（2014）010236号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2013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2013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2013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2013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控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：湖南汉森制药股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：舒 畅

中国注册会计师：蔡永光

中国·北京

二〇一四年四月十四日

湖南汉森制药股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

金额单位：元

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	2013 年期初占用资金余额	2013 年度占用累计发生金额	2013 年度偿还累计发生金额	2013 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	楚天科技股份有限公司	母公司参股 9.09%	预付账款	4,294,840.00	6,666,078.00	1,735,116.00	-636,122.00	应付设备款	经营性往来
小计				4,294,840.00	6,666,078.00	1,735,116.00	-636,122.00		
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	湖南汉森医药有限公司	全资子公司	其他应收款	2,000,000.00	2,402.00	2,002,402.00	-	资金拆借	经营性往来
	云南永孜堂制药有限公司	控股子公司	其他应收款		40,000,000.00		40,000,000.00	资金拆借	非经营性往来
	云南永孜堂制药有限公司	控股子公司	应收利息		240,000.00		240,000.00	借款利息	非经营性往来
小计				2,000,000.00	40,242,402.00	2,002,402.00	40,240,000.00		
总计				6,294,840.00	46,908,480.00	3,737,518.00	39,603,878.00		

本表已于 2014 年 4 月 14 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