



MAZARS  
中审众环

关于湖南汉森制药股份有限公司  
2018 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

### 2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字（2019）110012号

湖南汉森制药股份有限公司全体股东：

我们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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于2019年4月19日签发了众环审字（2019）110015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》（2017年修订）的要求，汉森制药公司编制了后附的截至2018年12月31日止汉森制药公司控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是汉森制药公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与汉森制药公司2018年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对汉森制药公司实施于2018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，我们并未对资金占用情况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2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况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占用资金情况之用，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 2018 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蔡永光  
（项目合伙人）

中国注册会计师：张 乐

中国·武汉

二〇一九年四月十九日

## 湖南汉森制药股份有限公司 2018 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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	湖南汉森医药研究有限公司	全资子公司	其他应收款	8,400,000.00	3,810,000.00	3,050,000.00	9,160,000.00	资金拆借	非经营性占用
	汉森健康产业（湖南）有限公司	全资子公司	其他应收款	335,057.90	5,200,000.00	35,057.90	5,500,000.00	资金拆借	非经营性占用
小计									
<b>总计</b>				8,735,057.90	9,010,000.00	3,085,057.90	14,660,000.00		

本表已于 2019 年 4 月 19 日获董事会批准。

法定代表人：刘令安

主管会计工作负责人：罗永青

会计机构负责人：唐静求