



关于湖南汉森制药股份有限公司
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（2022）1110075号

关于湖南汉森制药股份有限公司 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(2022)1110075号

湖南汉森制药股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在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”)2021年12月31日合并及公司的资产负债表,2021年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及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2021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、完整的审核证据是汉森制药公司管理层的责任,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汉森制药股份有限公司2021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。

为了更好地理解汉森制药公司2021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。

本审核报告仅供汉森制药股份有限公司2021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: _____

蔡永光

中国注册会计师: _____

陈峰

中国·武汉

2022年4月26日

附表

上市公司2021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：湖南汉森制药股份有限公司

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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021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	无									非经营性占用
小 计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业	无									非经营性占用
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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021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	无									经营性往来
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	713.50	190.00		312.50	591.00	接受服务	经营性往来
	汉森健康产业（湖南）有限公司	全资子公司	其他应收款	1,050.00	370.00			1,420.00	资金拆借	非经营性往来
	云南永孜堂制药有限公司	全资子公司	其他应付款	5,090.08	4,191.23	181.08	3,461.89	6,000.50	资金拆借	非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	长沙三银房地产开发有限公司	联营企业	其他非流动资产	6,277.20	5,983.59			12,260.79	支付购房款	经营性往来
			其他应收款	1,073.18		1.85	1,075.03	-	借款	非经营性往来
			其他应付款		7,110.00			7,110.00	盈余资金调用	非经营性往来
总 计	—	—	—	14,203.96	17,844.82	182.93	4,849.42	27,382.29	—	—

公司负责人：刘正清

主管会计工作的负责人：戴江洪

会计机构负责人：郭志蓉