

关于湖南千山制药机械股份有限公司
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

瑞华核字【2016】01700012 号

目 录

1、 专项审核报	1
2、 附件	3

关于湖南千山制药机械股份有限公司关联方 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

瑞华核字【2016】01700012 号

湖南千山制药机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了湖南千山制药机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 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 2015 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”）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》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，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贵公司 2015 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。

为了更好地理解贵公司 2015 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供湖南千山制药机械股份有限公司 2015 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘兴武

中国·北京

中国注册会计师：程红彬

二〇一六年三月十四日

附表

上市公司 2015 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：湖南千山制药机械股份有限公司

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	2015 年初 占用资金 余额	2015 年度占 用累计发生 金额（不含利 息）	2015 年度 占用资金 的利息 （如有）	2015 年度 偿还累计 发生额	2015 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										非经营 性占用
										非经营 性占用
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其 附属企业										非经营 性占用
										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	2015 年初 往来资金 余额	2015 年度往 来累计发生 金额（不含利	2015 年度 往来资金 的利息	2015 年度 偿还累计 发生额	2015 年末 往来资金 余额	往来形 成原因	往来性 质

					息)	(如有)				
大股东及其附属企业	刘祥华	实际控制人	其他应收款	-	3.40		3.40		备用金	经营性往来
	刘燕	实际控制人	其他应收款	0.37	2.89		3.26		备用金	经营性往来
	邓铁山	实际控制人	其他应收款	-	-		-		备用金	经营性往来
	钟波	实际控制人	其他应收款	-	8.00		8.00		备用金	经营性往来
	王国华	实际控制人	其他应收款	-	-		-		备用金	经营性往来
	黄盛秋	实际控制人	其他应收款	-	4.17		4.17		备用金	经营性往来
	彭勋德	实际控制人	其他应收款	-	2.63		2.63		备用金	经营性往来
	郑国胜	实际控制人	其他应收款	-	7.11		7.11		备用金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来

其他关联方及其附属企业	江苏大红鹰恒顺药业有限公司	公司实际控制人刘祥华的配偶陈端华持有其77.78%的股权	应收账款	2,200.02	7,780.10		10,151.28	-171.16	销售产品	经营性往来
										非经营性往来
总 计	—	—	—	2,200.39	7,808.30	-	10,179.85	-171.16	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：