

关于湖南千山制药机械股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况  
汇总表的专项审核报告

瑞华核字【2017】01700011号

目 录

1、 专项审核报告 .....	1
2、 附表 .....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层  
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 关于湖南千山制药机械股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2017】01700011 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”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 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 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”）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 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2016 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 2016 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：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月十七日

附表

## 上市公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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

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 年年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生额	2016 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小 计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
关联自然人及其控制的法人									
小 计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
其他关联资金往来	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 年年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生额	2016 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	刘祥华	实际控制人	其他应收款		9.40	9.40		备用金	经营性往来
	刘燕	实际控制人	其他应收款		1.00		1.00	备用金	经营性往来
	邓铁山	实际控制人	其他应					备用金	经营性

			收款						往来
	钟波	实际控制人	其他应 收款		3.06	3.06		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					备用金	经营性 往来
	彭勋德	实际控制人	其他应 收款					备用金	经营性 往来
	郑国胜	实际控制人	其他应 收款					备用金	经营性 往来
<b>小 计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>-</b>	<b>13.46</b>	<b>12.46</b>	<b>1.00</b>		
其他关联人及其 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	-171.16	2,383.99	139.37	2,073.46	销售产 品	经营性 往来
	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	其他应 收款		1,162.00	1,562.00	-400.00	往来款	经营性 往来

	中菟生态科技（深圳）有限公司	公司实际控制人刘祥华之子刘师宏持有中菟生态科技（深圳）有限公司25%的股权，并且刘师宏担任该公司的董事。	应收账款		16,000.00	11,480.00	4,520.00	销售产品	经营性往来
小 计	—	—	—	-171.16	19,545.99	13,181.37	6,193.46	—	—
上市公司的子公司及其附属企业									
小 计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	-171.16	19,559.45	13,193.83	6,194.46	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：