

**关于河南太龙药业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明**

北京兴华会计师事务所有限责任公司

地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

关于河南太龙药业股份有限公司控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

[2013]京会兴核字第 01011371 号

河南太龙药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了河南太龙药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2013 年 4 月 10 日签发了“[2013]京会兴审字第 01012445 号”标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会共同颁布的《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）的要求，贵公司编制了后附的 2012 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“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司 2012 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。除了对贵公司实施 2012 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用于其他任何目的。

附件：河南太龙药业股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：傅映红

中国·北京市

二〇一三年四月十日

附表

上市公司2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：河南太龙药业股份有限公司

单位：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	2012年期初 占用资金余额	2012年度占用 累计发生金额 (不含占用资金利息)	2012年度 占用资金的利息	2012年度偿还 累计发生金额	2012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							-	-		
小 计				-	-	-	-	-		
上市公司 的子公司 及其附属企业	杭州桐君堂医药药材有限公司	控股子公司	应收账款		29.36		29.36	-	销售货款	经营性占用
	卢氏众生植物研发有限公司	控股子公司	其他应收款	3,129.74	1,045.02		1,071.38	3,103.38	借款、代垫费用	非经营性占用
	河南太新龙医药有限公司	控股子公司	应收账款	37.82	181.02		218.84	-	销售货款	经营性占用
	河南太新龙医药有限公司	控股子公司	应收票据	22.00	457.25		403.82	75.43	销售货款	经营性占用
	河南太新龙医药有限公司	控股子公司	其他应收款	2.19	30.76		32.26	0.69	代垫费用	非经营性占用
小 计				3,191.75	1,743.41	-	1,755.66	3,179.50		
关联自然人 及其控制的法人										
小 计										
其他关联人 及其附属企业	华润新龙医药有限公司	控股子公司的 股东	应收账款		1,041.36		500.98	540.38	销售货款	经营性占用
小 计				-	1,041.36	-	500.98	540.38		
总 计				3,191.75	2,784.77	-	2,256.64	3,719.88		

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：