

**湖北省宏源药业科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
专项审计报告**

2018年12月31日



MAZARS
中审众环

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No.169 Donghu Road Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215
传真Fax: 027-85424329

关于湖北省宏源药业科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字（2019）010698号

湖北省宏源药业科技股份有限公司全体股东：

我们审计了湖北省宏源药业科技股份有限公司（以下简称“宏源药业”）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2019年4月16日出具了众环审字（2019）011592号《审计报告》。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司2015年年度报告披露相关工作的通知》（股转公告[2015]107号）及其他相关规定的要求，宏源药业编制了后附的截至2018年12月31日止宏源药业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、合法及完整是宏源药业管理当局的责任。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》所载资料与宏源药业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。除了对贵公司实施于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。

为了更好地理解宏源药业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。

本专项说明仅供宏源药业向全国中小企业股份转让系统有限责任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：湖北省宏源药业科技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 武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2019年4月16日

湖北省宏源药业科技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



单位：元

编制单位：湖北省宏源药业科技股份有限公司	资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2018年期初占用金额	2018年度占用累计发生金额	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	备注
	非经营性资金占用											
	现大股东及其附属企业											
	小计											
	前大股东及其附属企业											
	小计											
	其它关联资金往来											
	小计											
	大股东及其附属企业											
	小计											
	挂牌公司的子公司及其附属企业											
	湖北同德堂药业有限公司	湖北同德堂药业有限公司	挂牌公司之子公司	应收账款		140,209.20			140,209.20	货款	经营性往来	
	湖北同德堂药业有限公司	湖北同德堂药业有限公司	挂牌公司之子公司	其他应收款	39,623,703.61	17,192,767.50		12,264,205.90	44,552,265.21	往来款	非经营性往来	
	武汉双龙药业有限公司	武汉双龙药业有限公司	挂牌公司之子公司	其他应收款	18,614,037.43	43,230,821.00		28,020,000.00	33,824,858.43	往来款	非经营性往来	
	湖北新诺维化工有限公司	湖北新诺维化工有限公司	挂牌公司之子公司	其他应收款	17,213,666.65	91,584,241.73		62,878,181.61	45,919,726.77	往来款	非经营性往来	
	湖北同源添加剂有限公司	湖北同源添加剂有限公司	挂牌公司之子公司	其他应收款	54,232,349.03	-52,993,844.91		1,238,504.12		往来款	非经营性往来	注1
	湖北万年福医药有限公司	湖北万年福医药有限公司	挂牌公司之子公司	其他应收款	4,473,513.25	-4,176,191.49		297,321.76		往来款	非经营性往来	注2
	小计				134,157,269.97	94,978,003.03		104,698,213.39	124,437,059.61			
	小计											
	其他关联方及其附属企业											
	湖北楚天舒药业有限公司	湖北楚天舒药业有限公司	挂牌公司之联营企业	其他应收款	487,899.92	1,646,659.53		1,793,939.98	340,619.47	货款	经营性往来	注3
	湖北楚天舒药业有限公司	湖北楚天舒药业有限公司	挂牌公司之联营企业	其他应收款	3,000,000.00		180,000.00		3,180,000.00	资金支持及利息	非经营性往来	
	小计				3,487,899.92	1,646,659.53	180,000.00	1,793,939.98	3,520,619.47			
	总计				137,645,169.89	96,624,662.56	180,000.00	106,492,153.37	127,957,679.08			

注1：湖北同源添加剂有限公司原名为湖北同源甜味制品有限公司（2018年1月15日更名），2018年10月被湖北省宏源药业科技股份有限公司（以下简称“本公司”）全资子公司湖北新诺维化工有限公司吸收合并。吸收合并后，本公司应收湖北同源添加剂有限公司往来款转入应收湖北新诺维化工有限公司往来款。

注2：报告期初，本公司持有湖北万年福医药有限公司（以下简称“万年福”）100%的股权，为本公司控股子公司。2018年6月8日，本公司处置了持有万年福的全部股权。

注3：报告期初，本公司持有湖北楚天舒药业有限公司（以下简称“楚天舒”）51%的股权，为本公司控股子公司。2018年6月1日，本公司处置部分股权后仍持有楚天舒29%的股权。本次股权处置后，楚天舒成为本公司的联营企业。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

5-1(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先；

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



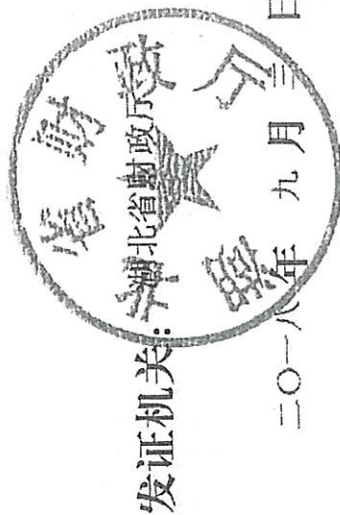
2019年01月15日

重要提示：企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告，公示途径：国家企业信用信息公示系统（湖北）<http://hb.gsxt.gov.cn/>

证书序号: 0002385

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日

证书序号：000112

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

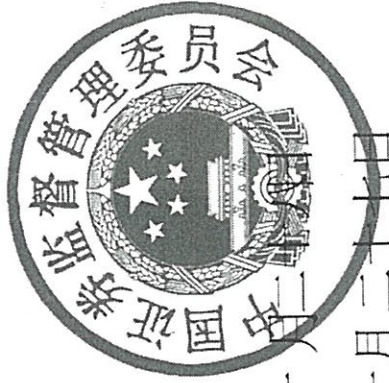
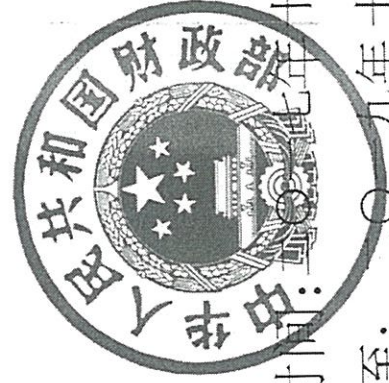
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先

证书号：53

发证时间：二〇〇九年十一月二十七日

证书有效期至：二〇〇九年十一月二十七日



42



姓名	王都
English name	WANG DU
性别	女
出生日期	1970-12-04
Date of birth	1970-12-04
工作单位	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	420111701204560
Identity card	420111701204560



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检合格，续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420000253925
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 08 月 25 日
Date of Issuance

2015 年 05 月 08 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

王郁 (420000253925)

2018年已通过



年
月
日

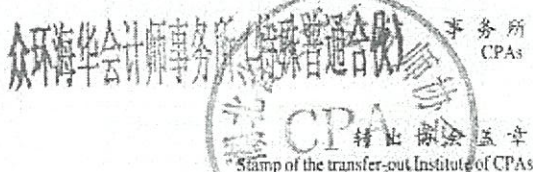
年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



2018 9 15

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名	范桂铭
Full name	范桂铭
性别	男
Sex	男
出生日期	1982-02-10
Date of birth	1982-02-10
工作单位	武汉众环会计师事务所有限责任公司
Working unit	武汉众环会计师事务所有限责任公司
身份证号码	41088119820210353 X
Identity card No.	41088119820210353 X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

范桂铭(420100050896)

2018年已通过



证书编号:
Nu. of Certificate

420100050896

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2007 06 17

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

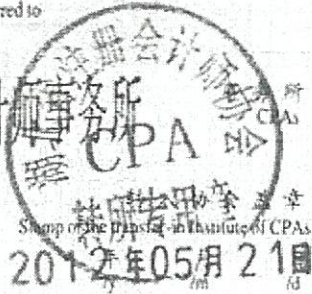
同意调出
Agree the holder to be transferred from

众环会计师事务所



同意调入 更名为
Agree the holder to be transferred to

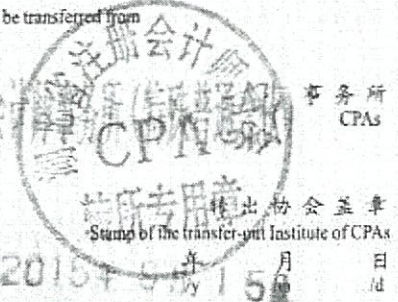
众环海华会计师事务所



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

众环海华会计师事务所



同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

