

关于湖北省宏源药业科技股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

众环专字[2020]010362号

湖北省宏源药业科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在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”)2019年12月31日合并及公司的资产负债表,2019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《2019年度控股股东、实际控制人及其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。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是宏源药业管理层的责任,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宏源药业2019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。

为了更好地理解宏源药业2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供湖北省宏源药业科技股份有限公司2019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:

中国注册会计师:

中国·武汉

2020年4月27日

附表：

2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：湖北省宏源药业科技股份有限公司

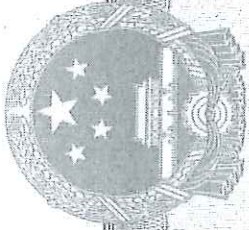
金额单位：人民币元

资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会 计科目	期初占用资金余 额	报告期占用累计发生 金额（不含利息）	报告期占用资金的 利息（如有）	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金余 额	占用形成原因
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
湖北同德堂药业有限公司		其他应收款	44,552,265.21	29,953,420.57		29,077,101.01	45,428,584.77	往来款
武汉双龙药业有限公司		其他应收款	33,824,858.43	2,085,498.60		4,076,777.10	31,833,579.93	往来款
湖北新诺维化工有限公司		其他应收款	45,919,726.77	85,004,100.96		91,742,874.82	39,180,952.91	往来款
罗田县长鸿置业有限责任公司		其他应收款		173,762,187.00			173,762,187.00	往来款
小计			124,437,059.61	290,805,207.13		125,036,962.13	290,205,304.61	
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	340,619.47	1,227,064.69		1,227,664.67	340,019.49	货款
湖北楚天舒药业有限公司		其他应收款	3,180,000.00		185,000.00	182,500.00	3,182,500.00	资金支持及利息
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司		其他应收款		41,637,701.49		39,117,583.62	2,520,117.87	货款
湖北中蓝宏源新能源材料有限公司		其他应收款		395,029,027.92	3,720,334.94	256,563,491.28	142,185,871.58	资产转让款及利息
小计			3,520,619.47	437,893,794.10	3,905,334.94	297,091,239.57	148,228,508.94	
合计	—	—	127,957,679.08	728,699,001.23	3,905,334.94	422,128,201.70	438,433,813.55	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、监
备案、许可、监
管信息。

1-5

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

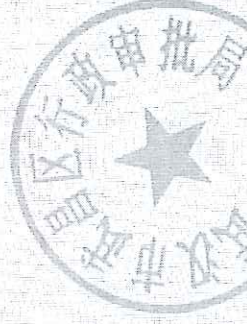
执行事务合伙人 石文先

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;基本建设年度财务决算(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)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



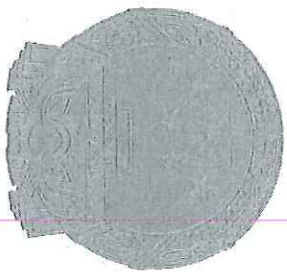
登记机关

2019 年 11 月 29 日

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》。



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



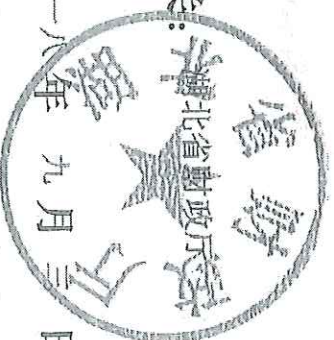
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

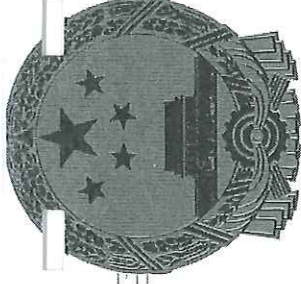
批准执业日期：2013年10月28日

发证机关：



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



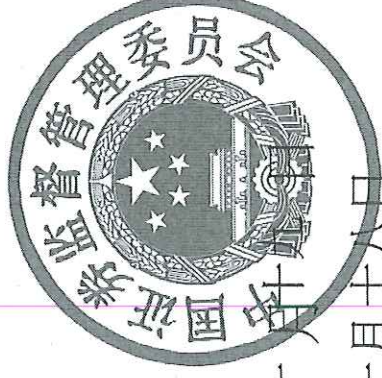
证书序号: 000387

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: 二〇一〇年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月十八日


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

范桂铭
Sex
Date of Birth
Issuing unit
Identity card No.

420100050596

湖北省注册会计师协会

420100050596



年度检验登记
Annual Renewal Registration

范桂铭 (420100050596)

2018年已通过



证书编号:
No. of Certificate

420100050596

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

2009 06 17

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.

范桂铭 (420100050696)

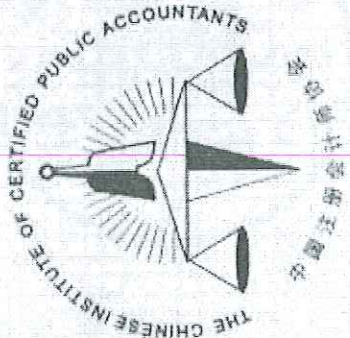
2019年已通过



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.

年 月 日
/ /



姓名: 潘云
 Full name: 潘云
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1981-08-20
 Date of birth: 1981-08-20
 工作单位: 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Unit: 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 429006198108201829
 ID Card No.: 429006198108201829



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 420100051380
 No. of Certificate: 420100051380

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

发证日期: 2008 年 11 月 24 日
 Date of Issuance: 2008 / 11 / 24

2015 年 05 月 18 日
 2015 / 05 / 18

年度检验登记
Annual Renewal Registration

杨云(420100051360)

2018年已通过



目
A1

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.

杨云(420100051360)

2019年已通过



杨云420100051360

2016年已通过

湖北注册会计师协会

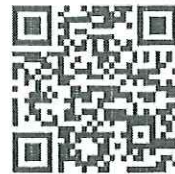


验证证书真实有效

杨云420100051360

2017年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效