

湖南千山制药机械股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明

湖南千山制药机械股份有限公司 2023 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

众会字（2024）第 04222 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，依据《中国注册会计师执业准则》审计了湖南千山制药机械股份有限公司(以下简称“千山药机”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 04 月 29 日出具了众会字(2024)第 04137 号无法表示意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告【2022】26 号），以及全国中小企业股份转让系统相关披露的要求，千山药机编制了后附的截至 2023 年 12 月 31 日止千山药机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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是千山药机管理当局的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中千山药机 2023 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。由于我们对千山药机 2023 年财务报告出具了无法表示意见的审计报告，因此我们对后附的汇总表无法表示意见。

为了更好的理解 2023 年度千山药机公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为千山药机披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：千山药机 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

<此页无正文>

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国，上海

2024 年 4 月 29 日



附件：湖南千山制药机械股份有限公司2023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：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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用资金发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	刘祥华	公司股东、董事长、总经理	其他应收款	65.00	-	-	-	65.00	代付担保款	非经营性资金占用
小计				65.00	-	-	-	65.00		
前大股东及其附属企业										
小计										
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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用资金发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
	湖南千山慢病健康管理有限公司	全资子公司	其他应收款	5,624.33	146.60		3.40	5,767.53	资金周转	非经营性往来
	湖南千山医疗器械有限公司	全资子公司	其他应收款	7,317.46	53.61			7,371.07	资金周转	非经营性往来
	上海千山医疗科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,011.88				1,011.88	资金周转	非经营性往来
	湖南千山磁谷医疗科技有限公司	控股子公司	其他应收款	976.96				976.96	资金周转	非经营性往来
	湖南天合生物技术有限公司	控股子公司, 2023年破产清算	其他应收款	379.00				379.00	资金周转	非经营性往来
	湖南宏福基因生物技术有限公司	控股子公司	其他应收款	316.86	22.69		50.00	289.55	资金周转	非经营性往来
	湖南乐福地包装科技有限公司	孙公司	其他应收款	217.52				217.52	资金周转	非经营性往来
	湖南乐福地包装科技有限公司	孙公司, 2024年2月破产清算	其他应收款	21.00				21.00	资金周转	非经营性往来
	六安市新峰医药包装有限公司	全资子公司	其他应收款	0.08	0.02			0.10	资金周转	非经营性往来
	广东千山生物医疗科技有限公司	全资子公司	其他应收款	44.01	188.50			232.51	资金周转	非经营性往来
	湖南千山医药有限公司	孙公司	其他应收款	34.15	35.66			69.81	资金周转	非经营性往来
	长沙千祥健康科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款							
关联自然人	刘华山	刘华山为公司股东、董事长、总经理刘祥华之胞弟, 为湖南乐福地医药包装材料科技有限公司董事长、法定代表人	其他应收款	91,097.06	50.00			91,147.06	资金拆借; 截止出具报告日, 2023年新增50万元已归还。	非经营性资金占用
	邓铁山	邓铁山为公司股东、总工程师, 持股1.96%	其他应收款	660.00				660.00	代付担保款	非经营性资金占用
其他关联方及其附属企业	江苏大红鹰恒顺药业有限公司	公司董事刘燕担任江苏大红鹰董事。刘祥华夫人为陈端华为其股东持股77.78%。2023年10月陈端华已将所持所有股权转让。	应收帐款	284.71	54.79		339.50	-	关联交易产生	经营性往来
	上海千山远东制药机械有限公司	原本公司投资的子公司, 2020年度进入破产清算, 暂未完成清算	其他应收款	10,387.51			10,387.51	-	资金拆借, 清算完毕	非经营性资金占用
总计				118,380.53	551.87		10,780.41	108,152.00		

单位负责人:  刘祥华印

主管会计工作负责人:  刘祥华印

会计机构负责人:  刘祥华印



姓名	莫旭巍
Full name	莫旭巍
性别	男
Sex	男
出生日期	1975-11-20
Date of birth	1975-11-20
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	310106197511304013
Identity card No.	310106197511304013



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.



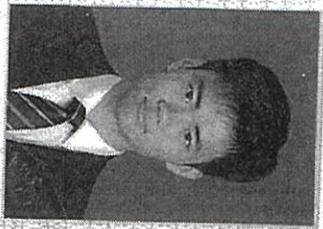
莫旭巍的年检二
维码

年 /y 月 /m 日 /d

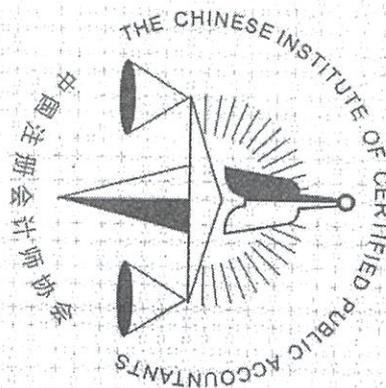
证书编号: 310000030099
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 04 月 23 日
Date of Issuance



姓名 Full name 孔维善
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1992-04-09
 工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 310115199204092917



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.



孔维善的年检二维码

证书编号: 310000030218
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 09月 15日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

证书序号: 0006271

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: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 陆士敏

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 31000003

批准执业文号: 沪财会[98]153号(转制批文 沪财会[2013]68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)

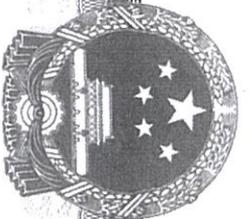


发证机关:



二〇二〇年十月五日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 1400000202202080150



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、备案信息。

名称 众华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 陆士敏

成立日期 2013年12月02日
合伙期限 2013年12月02日至2043年12月01日
主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

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、清算审计;代理记账;出具其他涉税报告;基本建设咨询、会计培训;法律、法规规定的其他经营活动。【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

2022年02月08日

