

楚天科技股份有限公司
关联方资金占用情况专项说明
2018 年 12 月 31 日



关于楚天科技股份有限公司 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)110003号

楚天科技股份有限公司全体股东:

我们审计了楚天科技股份有限公司(以下简称“楚天科技公司”)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(以下简称“财务报表”),并于2019年3月28日出具了众环审字(2019)110002号无保留意见的审计报告。

根据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《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》(2017年修订)的要求,楚天科技公司编制了后附的截至2018年12月31日止楚天科技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》。

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、合法及完整是楚天科技公司管理当局的责任。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》所载资料与楚天科技公司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。除了对楚天科技公司实施于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。

为了更好地理解楚天科技公司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。

本专项说明仅供楚天科技公司向中国证监会湖南监管局及深圳证券交易所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。

附件楚天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）

中国注册会计师：胡兵

（项目合伙人）

中国注册会计师：胡芎

中国·武汉 二〇一九年三月二十八日

附件:

楚天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

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	楚天科技公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	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
现大股东及其附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
总计									
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	楚天科技公司核算的会计科目	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业									
上市公司的子公司及其附属企业									
关联自然人	唐岳	股东、董事、总裁	其他应收款	7,714.65	6,335.76	14,050.41		费用备用金	经营性占用
	曾凡云	股东、董事、执行总裁	其他应收款	9,780.39	4,000.00	3,987.28	9,793.11	费用备用金	经营性占用

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	楚天科技公司核算的会计科目	2018 年年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人	周飞跃	股东、董事、副总裁、董事会秘书	其他应收款	7,357.08	1,997.00	4,332.43	5,021.65	费用备用金	经营性占用
	阳文录	股东、董事、副总裁	其他应收款	9,259.64	5,797.00	2,241.29	12,815.35	费用备用金	经营性占用
	贺建军	常务执行总裁	其他应收款	16,299.00	2,998.00	1,186.67	18,110.33	费用备用金	经营性占用
	周婧颖	副总裁	其他应收款	2,500.00	2,543.00	3,291.80	1,751.20	费用备用金	经营性占用
	边策	副总裁	其他应收款	597.00	37,996.60	37,235.31	1,358.29	费用备用金	经营性占用
	曹祥友	副总裁	其他应收款	16,496.01		12,758.50	3,737.51	费用备用金	经营性占用
其他关联方及其附属企业	湖南汉森制药股份有限公司	公司股东的关联公司	应收账款	35,552.00	16,678,444.06	16,713,996.06		销售设备款	经营性往来
	南岳生物制药有限公司	公司股东的关联公司	应收账款	1,036.00	19,983.00	19,983.00	1,036.00	销售设备款	经营性往来
	湖南华纳大药厂股份有限公司	独立董事刘曙萍同时担任湖南华纳大独立董事	应收账款		9,802,100.00	7,304,200.00	2,497,900.00	销售设备及配件款	经营性往来
	德国 Romaco Holding GmbH	控股股东实际控制	预付账款		8,454,621.99	8,200,839.10	253,782.89	材料采购款	经营性往来
总计			106,591.77	35,016,816.41	32,318,101.85	2,805,306.33			

法定代表人：唐岳

主管会计工作负责人：肖云红

会计机构负责人：李英姿