

关于山东东阿阿胶股份有限公司 2011年度控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

天职鲁 SJ[2012]16-1 号

山东东阿阿胶股份有限公司全体股东：

我们审计了山东东阿阿胶股份有限公司（以下简称“东阿阿胶”）财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2011年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注，并于2012年3月5日签署了标准意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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，东阿阿胶编制了后附的2011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“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东阿阿胶管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，东阿阿胶公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解东阿阿胶2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师： 张居正

中国·北京
二〇一二年三月六日

中国注册会计师： 韩同新

山东东阿阿胶股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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	上市公司核算的会计科目	2011 年期初往来资金余额	2011 年往来累计发生金额(不含利息)	2011 年度往来资金的利息(如有)	2011 年偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	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	2011 年期初往来资金余额	2011 年往来累计发生金额(不含利息)	2011 年度往来资金的利息(如有)	2011 年偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	辽宁北药百草医药有限公司	同一控股股东	应收账款		547.09		539.71	7.38	销售货物	经营性占用
	华润河南医药有限公司	同一控股股东	应收账款		1,277.94		1,277.94		销售货物	经营性占用
	辽宁北药百草医药有限公司	同一控股股东	其他应收款		3.21		3.20	0.01	销售货物	经营性占用
	青岛北药鲁抗药品经营有限公司	同一控股股东	应收票据		162.12		162.12		销售货物	经营性占用
	华润辽宁医药有限	同一控股	应收票据		313.70		313.70		销售货物	经营性占

	公司	股东								用
	长沙双鹤医药有限责任公司	同一控股股东	应收票据		2,013.27		1,993.27	20.00	销售货物	经营性占用
	北京医药股份有限公司	同一控股股东	应收票据	142.99	1,190.19		1,333.18		销售货物	经营性占用
	国药控股济南有限公司	同一控股股东	应收票据	90.90	20.00		110.90		销售货物	经营性占用
小计				233.89	5,527.52		5,734.02	27.39		
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古天龙食品有限公司	控股子公司	预付款项	180.00	681.45		821.45	40.00	销售货物	经营性占用
	山东东阿阿胶股份有限公司专营店(汇总)	全资子公司	应收账款	244.35	2,139.23		2,231.18	152.40	销售货物	经营性占用
	山东东阿阿胶保健品有限公司	全资子公司	应收账款		1,829.10			1,829.10	销售货物	经营性占用
	山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	全资子公司	应收账款		332.10		180.00	152.10	销售货物	经营性占用
	湖北金马医药有限公司	控股子公司	应收票据		3,835.19		3,536.32	298.87	销售货物	经营性占用
	山东东阿金篮服务有限公司	全资子公司	其他应收款	30.77	772.27		555.53	247.51	销售货物、代垫费用、往来款等	经营性、非经营性占用
	湖北金马医药有限公司	控股子公司	其他应收款	3,036.24	2,015.09		5,051.33		代垫费用、往来款	非经营性占用
	山东聊城阿华制药有限公司	控股子公司	其他应收款	1,680.00	206.51		258.15	1,628.36	代垫费用、往来款	非经营性占用

山东东阿阿胶保健品有限公司	全资子公司	其他应收款	1,520.74	6,871.61		8,392.35		代垫费用、往来款	非经营性占用
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,041.12	60.87		291.85	810.14	代垫费用、往来款	非经营性占用
山东东阿阿胶股份有限公司专营店 (汇总)	全资子公司	其他应收款	1,008.39	273.08		684.28	597.19	代垫费用、往来款	非经营性占用
山东阿华包装印务有限公司	控股子公司	其他应收款	622.40	1,807.60		2,068.99	361.01	代垫费用、往来款	非经营性占用
山东东阿天龙食品有限公司	全资子公司	其他应收款	356.35	1,458.80		1,815.15		代垫费用、往来款	非经营性占用
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	全资子公司	其他应收款	268.54	16.26		60.00	224.80	代垫费用、往来款	非经营性占用
新疆岳普湖天龙食品有限公司	全资子公司	其他应收款	204.38	6.63			211.01	代垫费用、往来款	非经营性占用
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	控股子公司	其他应收款	120.80	1,571.63		28.38	1,664.05	代垫费用、工程款	非经营性占用
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	48.64	103.29		11.50	140.43	代垫费用、往来款	非经营性占用
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	控股子公司	其他应收款	45.20	186.52		190.25	41.47	代垫费用、往来款	非经营性占用
杭州东阿阿胶商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	37.11	4.66		7.04	34.73	代垫费用、往来款	非经营性占用
内蒙古天龙食品有限公司	控股子公司	其他应收款	32.85	188.03		170.25	50.63	代垫费用、往来款	非经营性占用
新疆和田阿华阿胶	全资子公司	其他应收款	20.80	6,049.02		6,040.79	29.03	代垫费用、往来款	非经营性

	有限公司	司							来款	占用
	山东天龙驹产业研究院	控股子公司	其他应收款	7.18				7.18	代垫费用、往来款	非经营性占用
	山东无棣天龙科技开发有限公司	控股子公司	其他应收款	1.55	23.32		12.19	12.68	代垫费用、往来款	非经营性占用
	东阿阿胶(德国)有限公司	全资子公司	其他应收款		398.40			398.40	代垫费用、往来款	非经营性占用
	东阿东欣文化传播有限公司	全资子公司	其他应收款		100.00			100.00	代垫费用、往来款	非经营性占用
	山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	全资子公司	其他应收款		2,409.53		2,000.51	409.02	代垫费用、往来款	非经营性占用
	山东东欣投资有限公司	全资子公司	其他应收款		5,002.51		5,002.51		代垫费用、往来款	非经营性占用
	湖北金马医药有限公司	控股子公司	其他流动资产(委托贷款)	500.00	5,000.00	90.76	5,590.76		借款	非经营性占用
	小计			11,007.41	43,342.70	90.76	45,000.76	9,440.11		
其他关联人及其附属企业	东阿圣水水疗有限公司	合营公司	其他应收款	10.00	32.24		30.73	11.51	代垫费用及投资款	非经营性占用
	小计			10.00	32.24		30.73	11.51		
	总计			11,251.30	48,902.46	90.76	50,765.51	9,479.01		