

**控股股东及其他关联方资金占用情况
专项审核报告**

安徽山河药用辅料股份有限公司

会专字[2016]1758号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于安徽山河药用辅料股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

安徽山河药用辅料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审计准则审计了安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称山河药辅公司）2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2016年4月20日出具了会审字[2016]1755号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发[2003]56号文）的要求，山河药辅公司编制了后附的2015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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是山河药辅公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计山河药辅公司2015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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对山河药辅公司实施2015年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解山河药辅公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为山河药辅公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽山河药用辅料股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(此页无正文)

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一六年四月二十日

附件:

安徽山河药用辅料股份有限公司

2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 安徽山河药用辅料股份有限公司

单位: 人民币元

资金占用方类别	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	2015年初占用资 金余额	2015年度占用累计 发生金额	2015年度偿还累 计发生金额	2015年末占用资金 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							-		
							-		
							-		
小计			-	-	-	-			
关联自然人及 其控制的法人							-		
							-		
小计			-	-	-	-			
其他关联人及 其附属企业	江苏黄河药业股份有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	725.68	611,895.50	548,341.18	64,280.00	货款	经营性
	上海朝晖药业有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	-	112,380.00	66,480.00	45,900.00	货款	经营性
	江苏万邦生化医药股份有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	25,320.00	429,557.50	432,292.50	22,585.00	货款	经营性
	邯郸制药股份有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	138.50	2,500.00	2,500.00	138.50	货款	经营性
	桂林南药股份有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	-	47,800.00	47,800.00	-	货款	经营性
	湖南洞庭药业股份有限公司	其他股东控制的 企业	应收账款	-	28,200.00	28,200.00	-	货款	经营性

	河北万邦复临药业有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	-	7,500.00	7,500.00	-	货款	经营性
	湖南时代阳光药业股份有限公司	其他股东参股的企业	应收账款		49,600.00	46,975.00	2,625.00	货款	经营性
	海南亚洲制药股份有限公司	其他股东参股的企业	应收账款		17,547.01	17,547.01	-	货款	经营性
	重庆药友制药有限责任公司	其他股东控制的企业	应收账款	3,250.00	6,337.50	9,587.50	-	货款	经营性
小计				29,434.18	1,313,317.51	1,207,223.19	135,528.50		
上市公司的子公司及其附属企业							-		
							-		
							-		
小计			-	-	-	-			
总计				29,434.18	1,313,317.51	1,207,223.19	135,528.50		

法定代表人：尹正龙

主管会计工作的
负责人：朱堂东

会计机构负责人：张燕

安徽山河药用辅料股份有限公司关于 2015 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

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证监发[2003]56号《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》和证券交易所的相关规定，本公司对 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况说明如下：

一、关联方关系

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人/授权董事
合肥山河医药科技有限公司	合肥市	药用辅料贸易	全资子公司	有限公司	尹正龙
江苏万邦生化医药股份有限公司	徐州市	冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、胶囊剂、生物制品、原料药生产、销售，二类电化学式分析仪器、注射穿刺器械、无针注射仪、三类胰岛素注射器、胰岛素注射笔、胰岛素低温携带包、诊断试纸销售；定型包装食品、保健食品零售（限分支机构经营）。自营和代理各类商品及技术的进出口业务	其他股东控制的企业	股份有限公司	吴以芳
上海星泰医药科技有限公司	上海市	生物医药领域医药技术的研究、开发、转让自有技术，提供相关的技术咨询和技术服务，保健食品研发，食品流通，非临床诊断用生物试剂、医药中间体（除药品）、化工原料及产品（除危险品）的销售，从事货物及技术的进出口业务	其他股东控制的企业	有限公司	邵颖
桂林南药股份有限公司	桂林市	片剂、颗粒剂、膜剂、硬胶囊剂（含青霉素类）、软胶囊剂、原料药、粉针剂（青霉素类、头孢菌素类）、大容量注射剂、小容量注射剂、冻干粉针剂、无菌原料药、包装材料的生产、销售；经营本企业自产产品及技术进出口业务，经营本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技	其他股东控制的企业	有限公司	吴以芳

		术的进口业务（国家限定公司经营和进出口的商品及技术除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务			
沈阳红旗制药有限公司	沈阳市	酞剂（外用）、搽剂、颗粒剂、栓剂、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、软膏剂、溶液剂（外用）、洗剂、喷雾剂、滴耳剂、乳膏剂、药用辅料（白凡士林、甘油、乙醇）的加工、制造、销售。一般项目：经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务	其他股东控制的企业	有限公司	吴以芳
邯郸制药股份有限公司	邯郸市	丸剂（蜜丸、水蜜丸、浓缩丸、水丸）、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、合剂、小容量注射剂、原料药（蚓激酶）、口服液（有效期至2015年12月31日）制造、销售；保健品“长惠牌舒克胶囊”生产；购销原药材；本公司自产中成药出口业务、本公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件进口业务；中药饮片加工、提取、销售；药品的内包装加工、印刷（限内部使用）	其他股东控制的企业	有限公司	陈致懋
重庆医药工业研究院有限责任公司	重庆市	生产原料药	其他股东控制的企业	有限公司	邵颖
锦州奥鸿药业有限责任公司	锦州市	小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、凝胶剂（眼用及无菌制剂）、滴眼剂生产（许可证有效期至2015年12月31日）；中药提取；医疗技术开发、技术转让、技术咨询与服务	其他股东控制的企业	有限责任公司	王可心
河北万邦复临药业有限公司	邢台市	生产销售硬胶囊剂、丸剂、片剂、颗粒剂	其他股东控制的企业	有限公司	王文学
上海朝晖药业有限公司	上海市	药品生产；从事货物及技术的进出口业务	其他股东控制的企业	有限公司	吴世斌
重庆药友制药有限责任公司	重庆市	生产、销售：原料药、无菌原料药、药物制剂、药用辅	其他股东控制的企业	有限公司	刘强

		料			
湖南洞庭药业股份有限公司	常德市	原料药、片剂、小容量注射剂的生产	其他股东控制的企业	有限公司	郭伟
四川合信药业有限责任公司	成都市	生产:粉针剂(头孢菌素类)、片剂(头孢菌素类)、硬胶囊剂(头孢菌素类)、干混悬剂(头孢菌素类)	其他股东控制的企业	有限公司	杨辛
江苏黄河药业股份有限公司	盐城市	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、锭剂的生产及销售,中药提取,新药的研发,实业投资	其他股东控制的企业	股份有限公司	杨建文
湖南时代阳光药业股份有限公司	永州市	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂(大蜜丸、小蜜丸、水丸、水蜜丸、浓缩丸)、合剂、煎膏剂、酏剂、糖浆剂、口服液(含中药提取)。中药材种植、加工、购销;医药中间品的研究开发和相关技术服务;保健食品、健康用品、化妆品的研究;医药科技开发与相关信息咨询;医药技术咨询服务和健康咨询服务	公司董事陶峰担任其董事	股份有限公司	朱光葵
湖南汉森制药股份有限公司	益阳市	大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂(蜜丸、水蜜丸、水丸)、酏剂、煎膏剂、糖浆剂、口服液(含中药提取)(许可证有效期至2020年12月31日止);生物制品的研发、生产与销售;医疗卫生投资与经营	公司董事陶峰担任其董事	股份有限公司	刘令安
海南亚洲制药股份有限公司	海口市	生产、加工、销售药片剂、胶囊剂、冲剂、人工牛黄。	公司董事杨志远担任其董事	股份有限公司	楼金

二、2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

其中:

(一) 本公司不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况;

(二) 本公司不存在有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用情况;

(三) 本公司不存在通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况;

(四) 本公司不存在委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况;

(五) 本公司不存在为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况；

(六) 本公司不存在代控股股东及其他关联方偿还债务情况；

(七) 本公司不存在中国证监会认定的其他方式被占用资金的情况。

三、其他需说明事项

本年度无其他需说明事项。

安徽山河药用辅料股份有限公司

2016年04月20日