

关于东阿阿胶股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

关于东阿阿胶股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(17)第 Q00180 号

东阿阿胶股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了东阿阿胶股份有限公司(以下简称“贵公司”)2016年12月31日公司及合并资产负债表、2016年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2017年3月8日签发了德师报(审)字(17)第 P00125 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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)的要求,贵公司编制了后附的东阿阿胶股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表及东阿阿胶股份有限公司2016年度关联方存贷款等金融业务情况汇总表(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性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2016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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2016年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解贵公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2016年度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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师:胡建宇

中国注册会计师:邹佳

2017年3月8日

附件 1

东阿阿胶股份有限公司 2016 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：人民币万元

其他关联 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	2016 年年初 往来资金余额	2016 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度 往来资金的 利息(如有)	2016 年度偿还累 计发生金额	2016 年年末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东及其附属企业	华润苏州礼安医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	9,303.46	-	8,159.82	1,143.64	销售货物	经营性往来
	华润医药贸易(香港)有限公司	同一控股股东	应收账款	-	2,220.74	-	1,606.85	613.89	销售货物	经营性往来
	陕西华润万家生活超市有限公司	同一控股股东	应收账款	151.03	769.03	-	520.97	399.09	销售货物	经营性往来
	天津华润万家生活超市有限公司	同一控股股东	应收账款	148.34	385.51	-	310.56	223.29	销售货物	经营性往来
	华润万家生活超市(浙江)有限公司	同一控股股东	应收账款	14.39	135.54	-	65.48	84.45	销售货物	经营性往来
	苏果超市有限公司	同一控股股东	应收账款	167.19	141.45	-	227.35	81.29	销售货物	经营性往来
	华润堂(深圳)医药连锁有限公司	同一控股股东	应收账款	61.70	862.19	-	864.04	59.85	销售货物	经营性往来
	华润国康(上海)医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	12,229.03	-	12,191.03	38.00	销售货物	经营性往来
	华润万家有限公司	同一控股股东	应收账款	50.56	9.55	-	43.92	16.19	销售货物	经营性往来
	华润堂有限公司	同一控股股东	应收账款	7.19	283.41	-	275.98	14.62	销售货物	经营性往来
	辽宁华润万家生活超市有限公司	同一控股股东	应收账款	5.93	-	-	4.86	1.07	销售货物	经营性往来
	滕州华润燃气有限公司	同一控股股东	应收账款	-	125.48	-	124.71	0.77	销售货物	经营性往来
	华润湖南医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	4,862.73	-	4,862.22	0.51	销售货物	经营性往来
	华润电力(菏泽)有限公司	同一控股股东	应收账款	-	101.00	-	100.61	0.39	销售货物	经营性往来
	华润湖北医药有限公司 (原华润新龙医药有限公司)	同一控股股东	应收账款	-	9,168.05	-	9,167.81	0.24	销售货物	经营性往来
	华润济宁医药有限公司	同一控股股东	应收账款	0.02	9.88	-	9.88	0.02	销售货物	经营性往来
	华润河南医药有限公司	同一控股股东	应收账款	182.86	7,897.54	-	8,080.40	-	销售货物	经营性往来
	华润河北医药有限公司	同一控股股东	应收账款	146.50	6,049.09	-	6,195.59	-	销售货物	经营性往来
	华润三九(临清)药业有限公司	同一控股股东	应收账款	53.50	-	-	53.50	-	销售货物	经营性往来
	北京医保全新大药房有限责任公司	同一控股股东	应收账款	25.44	146.01	-	171.45	-	销售货物	经营性往来
	山东华润万家生活超市有限公司	同一控股股东	应收账款	7.74	-	-	7.74	-	销售货物	经营性往来
	青岛华润万家生活超市有限公司	同一控股股东	应收账款	6.38	-	-	6.38	-	销售货物	经营性往来
	华润置地(山东)有限公司	同一控股股东	其他应收款	42.08	154.58	-	148.32	48.34	租赁费及押金	经营性往来
	陕西华润万家生活超市有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	14.45	-	2.94	11.51	服务费	经营性往来
	华润置地(山东)物业服务有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	19.79	-	10.45	9.34	物业管理费	经营性往来
	华润置地(日照)有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	3.85	-	-	3.85	租赁费及押金	经营性往来
	华润置地(淄博)有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	2.39	-	-	2.39	租赁费及押金	经营性往来
	辽宁华润万家生活超市有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	0.53	-	-	0.53	押金	经营性往来
	华润雪花啤酒(聊城)有限公司	同一控股股东	其他应收款	50.00	-	-	50.00	-	采购保证金	经营性往来
			小计	1,120.85	54,895.28	-	53,262.86	2,753.27		

东阿阿胶股份有限公司

附件 1 - 续

东阿阿胶股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

单位：人民币万元

其他关联 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	2016 年年初 往来资金余额	2016 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度 往来资金的 利息(如有)	2016 年度偿还 累计发生金额	2016 年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人 及附属企业	广东聚力源药业有限公司	联营企业	应收账款	-	3,856.01	-	-	3,856.01	销售货物	经营性往来
其他关联人 及附属企业	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	联营企业	应收账款	48.58	-	-	48.58	-	销售货物	经营性往来
			小计	48.58	3,856.01	-	48.58	3,856.01		
其他关联人 及附属企业	东润堂健康生技股份有限公司	联营企业	其他应收款	64.95	0.17	-	65.11	0.01	代垫费用、往来款	非经营性往来
			小计	64.95	0.17	-	65.11	0.01		
上市公司的 子公司及其 附属企业	西丰道地中药材有限公司	全资子公司	其他应收款	25,118.46	73,031.29	-	3,692.09	94,457.66	代垫费用、往来款	非经营性往来
	新疆和田阿华阿胶有限公司	全资子公司	其他应收款	13,170.57	19,456.65	-	10,589.21	22,038.01	代垫费用、往来款	非经营性往来
	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	18,700.56	1,148.63	-	672.86	19,176.33	代垫费用、往来款	非经营性往来
	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	1,941.95	434.16	-	424.43	1,951.68	代垫费用、往来款	非经营性往来
	内蒙古天龙食品有限公司	全资子公司	其他应收款	1,448.02	319.14	-	420.92	1,346.24	代垫费用、往来款	非经营性往来
	内蒙古东阿黑毛驴牧业有限公司	全资子公司	其他应收款	818.60	500.00	-	136.46	1,182.14	代垫费用、往来款	非经营性往来
	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	863.46	20.62	-	169.00	715.08	代垫费用、往来款	非经营性往来
	东阿阿胶阜新科技开发有限公司	控股子公司	其他应收款	-	562.62	-	109.63	452.99	代垫费用、往来款	非经营性往来
	东阿阿胶(德国)有限公司	全资子公司	其他应收款	324.30	-	-	-	324.30	代垫费用、往来款	非经营性往来
	双辽天龙牧业科技有限公司	全资子公司	其他应收款	176.75	24.23	-	62.80	138.18	代垫费用、往来款	非经营性往来
	北京时珍堂商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	98.82	-	-	-	98.82	代垫费用、往来款	非经营性往来
	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	70.39	-	-	30.39	40.00	代垫费用、往来款	非经营性往来
	山东无棣天龙科技开发有限公司	控股子公司	其他应收款	-	29.47	-	8.00	21.47	代垫费用、往来款	非经营性往来
	山东天龙驴产业研究院	控股子公司	其他应收款	5.76	5.11	-	-	10.87	代垫费用、往来款	非经营性往来
	聊城东阿阿胶健康管理有限公司	全资子公司	其他应收款	0.13	-	-	-	0.13	代垫费用、往来款	非经营性往来
	西丰县吉园鹿产品加工有限公司	控股子公司	其他应收款	329.04	1,109.46	-	1,438.50	-	代垫费用、往来款	非经营性往来
	山东东阿天龙食品有限公司	全资子公司	其他应收款	33.30	707.34	-	740.64	-	代垫费用、往来款	非经营性往来
	西丰道地中药材有限公司	全资子公司	其他流动资产	69,000.00	-	-	69,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	西丰道地中药材有限公司	全资子公司	应收利息	118.07	-	-	118.07	-	应收利息款	非经营性往来
			小计	132,218.18	97,348.72	-	87,613.00	141,953.90		
			总计	133,452.56	156,100.18	-	140,989.55	148,563.19		

附件 2

东阿阿胶股份有限公司 2016 年度关联方存贷款等金融业务情况汇总表

珠海华润银行股份有限公司存贷款

单位：人民币万元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	利率
贷款：					
珠海华润银行股份有限公司	-	-	-	-	不适用
贷款合计	-	-	-	-	
存款：					
珠海华润银行股份有限公司(活期)	43.91	15,930.62	15,639.78	334.75	活期利率 0.35%，协定利率 1.00%
珠海华润银行股份有限公司(定期)	15,300.00	15,600.00	15,300.00	15,600.00	2.10%
存款合计	15,343.91	31,530.62	30,939.78	15,934.75	

本汇总表已于 2017 年 3 月 8 日获董事会批准。

法定代表人： 秦玉峰 主管会计工作负责人： 吴怀峰 会计机构负责人： 吴怀峰