

上海家化联合股份有限公司

2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



关于上海家化联合股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2018)第0757号
(第一页, 共二页)

上海家化联合股份有限公司董事会:

我们审计了上海家化联合股份有限公司(“贵公司”)2017年12月31日的合并及公司资产负债表, 2017年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注(以下简称“财务报表”), 并于2018年3月19日出具了报告号为普华永道中天审字(2018)第10032号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是贵公司管理层的责任, 我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上, 我们对后附的贵公司2017年度控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式, 贵公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。



普华永道

关于上海家化联合股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2018)第0757号
(第二页, 共二页)

上海家化联合股份有限公司董事会:

根据我们的工作程序,我们没有发现后附由贵公司编制的 2017 年度控股股东及其他关联方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我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为贵公司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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国上海市
2018 年 3 月 19 日

注册会计师

张 津

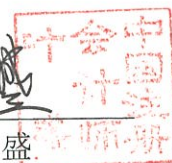
张 津



注册会计师

叶 盛

叶 盛



单位: 人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2017年初占用资金余额	2017年度发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2017年初往来资金余额	2017年度发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	平安银行股份有限公司	最终控股股东之附属企业	货币资金	49,223.97	113,533.55	936.64	936.64	(155,243.95)	8,450.21	存款	经营性往来
	平安银行股份有限公司	最终控股股东之附属企业	其他流动资产	-	91,000.00	444.95	444.95	(80,444.95)	11,000.00	理财产品	经营性往来
	上海家化(集团)有限公司	控股股东	应收账款	0.80	6.89	-	-	(6.82)	0.87	销售商品	经营性往来
	三亚家化旅业有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	5.49	37.23	-	-	(39.61)	3.11	销售商品	经营性往来
	深圳万里通网络信息技术有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	660.47	1,209.36	-	-	(1,813.52)	56.31	销售商品	经营性往来

附件
(第二页, 共五页)

上海家化联合股份有限公司
2017 年度控股股东及其他关联方
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

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司会计科目	2017 年初往来资金余额	2017 年度往来资金累计发生额(不含利息)	2017 年度往来资金的利息(如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国平安财产保险股份有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	14.89	-	(2.79)	12.10	销售商品	经营性往来
	中国平安人寿保险股份有限公司	中间控股股东之附属企业	应收账款	441.69	13,947.91	-	(14,389.60)	-	销售商品	经营性往来
	平安科技(深圳)有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	58.20	-	-	58.20	销售商品	经营性往来
	平安证券股份有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	0.89	-	(0.44)	0.45	销售商品	经营性往来
	平安健康互联网股份有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	28.44	-	(2.77)	25.67	销售商品	经营性往来
	平安健康保险股份有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	50.48	-	(50.48)	-	销售商品	经营性往来
	平安资产管理有限责任公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	30.05	-	(30.05)	-	销售商品	经营性往来
	上海壹账通金融科技有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	8.23	-	(8.23)	-	销售商品	经营性往来

上海家化联合股份有限公司
2017年度控股股东及其他关联方
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

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司会计科目	2017年初往来资金余额	2017年度发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	平安普惠投资咨询有限公司	最终控股股东的附属企业	应收账款	-	2.91	-	(2.91)	-	销售商品	经营性往来
	平安信托有限责任公司	最终控股股东的附属企业	应收账款	-	0.93	-	(0.93)	-	销售商品	经营性往来
	平安财富管理有限公司	最终控股股东的附属企业	应收账款	-	0.51	-	(0.51)	-	销售商品	经营性往来
	平安好房(上海)电子商务有限公司	最终控股股东的附属企业	应收账款	-	0.25	-	(0.25)	-	销售商品	经营性往来
	上海陆家嘴国际金融资产交易市场股份有限公司	最终控股股东的附属企业	应收账款	-	0.25	-	(0.25)	-	销售商品	经营性往来
	平安健康互联网股份有限公司	最终控股股东的附属企业	其他应收款	-	5.00	-	-	5.00	缴纳押金	经营性往来
	中国平安财产保险股份有限公司	最终控股股东的附属企业	其他应收款	-	3.96	-	(3.96)	-	理赔款	经营性往来
	平安健康互联网股份有限公司	最终控股股东的附属企业	预付账款	-	0.62	-	-	0.62	接受劳务	经营性往来

上海家化联合股份有限公司
2017年度控股股东及其他关联方
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

其它关联资金往来	往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司会计科目	2017年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	平安付科技服务有限公司	最终控股股东之附属企业	预付账款	2.23	3,063.48	-	(3,065.71)	-	接受劳务	经营性往来
	中国平安财产保险股份有限公司	最终控股股东之附属企业	预付账款	30.04	29.10	-	(58.79)	0.35	接受劳务	经营性往来
	三亚家化旅业有限公司	最终控股股东之附属企业	预付账款	-	1.57	-	-	1.57	接受劳务	经营性往来
上市公司及其附属企业	上海霖碧饮品销售有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	656.00	181.00	-	-	837.00	资金周转	非经营性往来
	上海家化医药科技有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	600.00	197.00	-	(244.00)	553.00	资金周转	非经营性往来
	上海佰草集美容投资有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	4,850.00	700.00	-	-	5,550.00	资金周转	非经营性往来
	上海双妹实业有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	6,900.00	335.00	-	-	7,235.00	资金周转	非经营性往来
	上海家化电子商务有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	8.44	-	-	-	8.44	资金周转	非经营性往来
	上海佰草集汉芳美容服务有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	300.00	57.00	-	-	357.00	资金周转	非经营性往来
	上海家化品牌管理有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	10.00	-	-	-	10.00	资金周转	非经营性往来
	上海家化品牌管理有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	10.00	-	-	-	10.00	资金周转	非经营性往来

上海家化联合股份有限公司
2017 年度控股股东及其他关联方
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	上市公司核的 会计科目	2017 年初 往来资 金余额	2017 年度往来累 计发生金额(不 含利息)	2017 年度往来资 金的利息(如 有)	2017 年度偿还 累计发生金 额	2017 年末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
上市公司及其 子公司及附 属企业	上海佰草集美容投 资管理有限公司 北京第三分公司	本公司控股 子公司	其他应收款	80.00	80.00	-	-	160.00	资金周转	非经营性往来
	上海佰草集美容投 资管理有限公司 合肥第一分公司	本公司控股 子公司	其他应收款	20.00	55.00	-	-	75.00	资金周转	非经营性往来
	上海家化化妆品销 售有限公司	本公司控股 子公司	其他应收款	10.00	-	-	-	10.00	资金周转	非经营性往来
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
其他关联方 及其附属 企业	漳州片仔癀上海家 化口腔护理有限 公司	本公司联营 企业	其他应收款	1,628.23	4,933.50	-	(4,939.68)	1,622.05	代垫费用	非经营性往来
总计				65,427.36	229,573.20	1,381.59	(260,350.20)	36,031.95		

法定代表人: 张东方

主管会计工作的负责人: 韩敏

会计机构负责人: 郭鹤萍