关于东阿阿胶股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2022年12月31日

Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街 1 号
东方广场安永大楼 17 层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2023）专字第61435041_J02号
东阿阿胶股份有限公司

东阿阿胶股份有限公司董事会：

我们审计了东阿阿胶股份有限公司的2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2023年3月23日出具了编号为安永华明（2023）审字第61435041_J01号的无保留意见审计报告。

按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，东阿阿胶股份有限公司编制了后附的2022年度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“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、完整性是东阿阿胶股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东阿阿胶股份有限公司2022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之处。除了对东阿阿胶股份有限公司2022年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解东阿阿胶股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供东阿阿胶股份有限公司为2022年度报告披露使用，不适用于其他用途。

A member firm of Ernst & Young Global Limited

关于东阿阿胶股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2023）专字第61435041_J02号
东阿阿胶股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李辉华

中国注册会计师：杨　林

中国　北京

2023 年 3 月 23 日

A member firm of Ernst & Young Global Limited

附件 1

东阿阿胶股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：东阿阿胶股份有限公司　　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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	华润山东医药有限公司	同一控股股东	应收账款	0.15	6,089.85	-	4,978.64	1,111.36	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	153.18	383.07	-	275.04	261.21	销售货物	经营性往来
	华润医药商业集团有限公司	同一控股股东	应收账款	322.69	2,561.78	-	2,641.99	242.48	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	-	5,354.55	-	5,233.09	121.46	销售货物	经营性往来
	华润天津医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	113.02	-	76.38	36.64	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	21.59	20.85	-	17.88	24.56	销售货物	经营性往来
	华润河北医大医药有限公司	同一控股股东	应收账款	11.91	72.85	-	71.89	12.87	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	-	2,057.06	-	2,051.56	5.50	销售货物	经营性往来
	华润沧州医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	61.71	-	57.19	4.52	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	-	325.66	-	324.01	1.65	销售货物	经营性往来
	华润昂德生物药业有限公司	同一控股股东	应收账款	-	3.78	-	3.52	0.26	销售货物	经营性往来
	华润江苏医药有限公司	同一控股股东	应收账款	0.54	6,888.56	-	6,889.10	-	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	-	3,069.97	-	3,069.97	-	销售货物	经营性往来
	华润普仁鸿（北京）医药有限公司	同一控股股东	应收账款	19.55	2,127.49	-	2,147.04	-	销售货物	经营性往来
	华润医药商业集团上海医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	1,151.54	-	1,151.54	-	销售货物	经营性往来
	华润（大连）医药有限公司	同一控股股东	应收账款	2.70	821.22	-	823.92	-	销售货物	经营性往来
	华润新龙（北京）医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	819.57	-	819.57	-	销售货物	经营性往来
	华润广西医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	553.12	-	553.12	-	销售货物	经营性往来
	安徽华润金蟾药业股份有限公司	同一控股股东	应收账款	229.97	420.03	-	650.00		销售货物	经营性往来
	衢州南孔中药有限公司	同一控股股东	应收账款	80.37	407.74	-	488.11		销售货物	经营性往来
	华润吉林医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	394.66	-	394.66	-	销售货物	经营性往来
	华润东大（福建）医药有限公司	同一控股股东	应收账款	11.33	344.35	-	355.68	-	销售货物	经营性往来
	华润辽宁医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	338.65	-	338.65	-	销售货物	经营性往来
	华润国邦（上海）医药有限公司	同一控股股东	应收账款	57.76	320.50	-	378.26	-	销售货物	经营性往来
	华润湖北金马医药有限公司	同一控股股东	应收账款	56.33	226.18	-	282.51	-	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	-	279.30	-	279.30	-	销售货物	经营性往来
	华润内蒙古医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	265.98	-	265.98	-	销售货物	经营性往来
	华润山西医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	217.61	-	217.61	-	销售货物	经营性往来

附件 1（续）

东阿阿胶股份有限公司
2022 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）

编制单位：东阿阿胶股份有限公司　　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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	北京万荣亿康医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	186.12	-	186.12	-	销售货物	经营性往来
	华润重庆医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	176.77	-	176.77	-	销售货物	经营性往来
	华润泰安医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	162.51	-	162.51	-	销售货物	经营性往来
	华润武汉医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	79.88	-	79.88	-	销售货物	经营性往来
	华润衢州医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	47.20	-	47.20	-	销售货物	经营性往来
	华润山西康兴源医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	38.53	-	38.53	-	销售货物	经营性往来
	华润陕西医药有限公司	同一控股股东	应收账款	6.95	29.33	-	36.28	-	销售货物	经营性往来
	华润辽宁锦州医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	13.01	-	13.01	-	销售货物	经营性往来
	华润湖北医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	1,568.17	-	1,568.17	-	销售货物	经营性往来
	华润安徽医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	7.82	-	7.82	-	销售货物	经营性往来
	华润三门峡医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	1.64	-	1.64	-	销售货物	经营性往来
	吉林华润和善堂人参有限公司	同一控股股东	应收账款	-	0.06	-	0.06	-	销售货物	经营性往来
	华润五丰农业开发（中国）有限公司	同一控股股东	应收账款	2.42	-	-	2.42	-	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	应收票据	-	26.96	-	-	26.96	销售货物	经营性往来
	华润江苏医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	-	9,387.56	-	5,871.64	3,515.92	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	应收款项融资	-	1,591.23	-	457.51	1,133.72	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	应收款项融资	730.04	5,503.79	-	5,252.47	981.36	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	应收款项融资	542.05	2,659.17	-	2,364.62	836.60	销售货物	经营性往来
	华润山东医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	1,398.41	1,547.37	-	2,260.35	685.43	销售货物	经营性往来
	华润（大连）医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	269.32	946.09	-	908.37	307.04	销售货物	经营性往来
	华润青岛医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	350.00	-	-	350.00	-	销售货物	经营性往来
	华润湖北医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	202.91	-	-	202.91	-	销售货物	经营性往来
	华润沧州医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	7.23	-	-	7.23	-	销售货物	经营性往来
	华润泰安医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	-	104.40	-	-	104.40	销售货物	经营性往来
	华润辽宁医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	-	236.57	-	149.04	87.53	销售货物	经营性往来

附件 1（续）

东阿阿胶股份有限公司
2022 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）

编制单位：东阿阿胶股份有限公司　　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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	华润松原医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	-	10.00	-	-	10.00	销售货物	经营性往来
	华润内蒙古医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	-	228.34	-	223.64	4.70	销售货物	经营性往来
	华润（辽宁）医疗器械有限公司	同一控股股东	应收款项融资	-	3.74	-		3.74	销售货物	经营性往来
	华润万家(深圳)发展有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	295.53	-	197.02	98.51	物业管理费	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	99.19	62.95	-	102.76	59.38	租赁费、能源费	经营性往来
	华润置地（济南）有限公司	同一控股股东	其他应收款	28.81	74.19	-	72.60	30.40	租赁费、能源费	经营性往来
	青岛正阳特易购置业有限公司	同一控股股东	其他应收款	4.95	0.34	-	-	5.29	租赁费、能源费	经营性往来
	华润昂德生物药业有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	121.59	-	121.59	-	租赁费、销售材料	经营性往来
	上海通益置业有限公司	同一控股股东	其他应收款	9.31	-	-	9.31	-	租赁费、能源费	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	7.17	-	-	7.17	-	租赁费、能源费	经营性往来
	华润数字科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	298.69	-	298.69	-	软件服务费	经营性往来
	华润堂（深圳）医药连锁有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	7.75	-	7.75	-	市场推广服务费	经营性往来
	山东德信行大药房有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	1.25	-	1.25	-	市场推广服务费	经营性往来
			合计	4,626.83	61,109.20	-	56,022.54	9,713.49		

附件 1（续）

东阿阿胶股份有限公司
2022 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）

编制单位：东阿阿胶股份有限公司　　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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	东润堂健康生技股份有限公司	联营企业	应收账款	-	0.06	-	0.06	-	销售货物	经营性往来
			小计	-	0.06	-	0.06	-		
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	65,005.63	98.85	-	565.55	64,538.93	资金拆借	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	5,019.40	118.46	-	-	5,137.86	资金拆借	非经营性往来
	山东东阿黑毛驴牧业科技有限公司	全资子公司	其他应收款	8,940.49	715.00	-	4,876.25	4,779.24	资金拆借、代垫社保	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	2,691.90	50.32	-	-	2,742.22	资金拆借	非经营性往来
	铁岭春天药业有限公司	控股子公司	其他应收款	3,387.75	19.71	-	1,438.67	1,968.79	资金拆借、代垫社保	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	资金拆借	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	736.44	976.85	-	1,595.24	118.05	资金拆借	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	代垫款项	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	81.75	0.60	-	24.84	57.51	资金拆借	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	840.63	486.45	-	1284.91	42.17	资金拆借、代垫社保	非经营性往来
	东阿阿胶保健品有限公司	全资子公司	其他应收款	-	98.83	-	98.83	-	代垫社保	非经营性往来
	东阿阿胶保健品有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4,306.43		4,269.45	36.98	租赁费、能源费等	经营性往来
	泰安东阿阿胶健康管理有限公司	全资子公司	其他应收款	20.80	-	-	-	20.80	代垫租赁费	非经营性往来
	东阿阿胶（临清）药业有限公司	全资子公司	其他应收款	6,017.96	4,484.95	-	10,502.91	-	资金拆借、代垫社保	非经营性往来
	东阿阿胶（和田）阿胶有限公司	全资子公司	其他应收款	1,366.13	271.55	-	1,637.68	-	资金拆借、代垫社保	非经营性往来
	东阿阿胶金篮服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	760.86	-	760.86	-	资金拆借、代垫款项	非经营性往来
	东阿阿胶电子商务（北京）有限公司	全资子公司	其他应收款	-	125.02	-	125.02	-	资金拆借、代垫社保	非经营性往来
	东阿阿胶医药（天津）有限公司	全资子公司	其他应收款	17.54	77.60	-	95.14	-	资金拆借、代垫社保	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	-	7.99	-	7.99	-	代垫款项	非经营性往来
	东阿圣水水疗有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.68	-	0.68	-	代垫款项	非经营性往来
	青岛东阿阿胶健康管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.51	-	0.51	-	代垫款项	非经营性往来
			小计	94,549.54	12,600.66	-	27,284.53	79,865.67		
			总计	99,176.37	73,709.92	-	83,307.13	89,579.16		

附件 2

东阿阿胶股份有限公司
2022 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）	223.01	180.99	13.83	390.17	0.25%
珠海华润银行股份有限公司（定期）	18,242.36	140.45	-	18,382.81	2.25%-4.10%
存款合计	18,465.37	321.44	13.83	18,772.98	

本汇总表已于 2023 年 3 月 23 日获董事会批准。

法定代表人：程杰 3715243004000

财务工作负责人：3715246002042

会计机构负责人：3715246002042