



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

关于东阿阿胶股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2400402 号

东阿阿胶股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照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“东阿阿胶公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注,并于 2024 年 3 月 20 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26 号)以及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求,东阿阿胶公司编制了本专项说明所附的东阿阿胶公司 2023 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”)。

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公司的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计东阿阿胶公司 2023 年度财务报表时东阿阿胶公司提供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。

为了更好地理解东阿阿胶公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



关于东阿阿胶股份有限公司
2023 年度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）

毕马威华振专字第 2400402 号

本专项说明仅供东阿阿胶公司为 2023 年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师

张杨

张杨



徐未然

徐未然



2024 年 3 月 20 日

东阿阿胶股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：万元

非经营性资金占用	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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	华润东阿阿胶有限公司	母公司	其他应收款	-	6.13	-	-	6.13	代垫工资及社保	非经营性占用
总计	-	-	-	-	6.13	-	-	6.13		-

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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	华润普仁鸿(北京)医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	3,164.99	-	2,684.60	480.39	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	-	510.06	-	141.78	368.28	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	242.48	4,827.44	-	4,715.95	353.97	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	-	1,022.38	-	910.16	112.22	销售货物	经营性往来
	华润置地(山东)有限公司青岛万象城	同一控股股东	应收账款	-	4.99	-	-	4.99	租赁费、能源费	经营性往来
	润加物业服务(上海)有限公司杭州分公司	同一控股股东	应收账款	-	0.53	-	-	0.53	物业管理费	经营性往来
	华润江苏医药有限公司德信行分公司	同一控股股东	应收账款	-	0.29	-	-	0.29	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	0.26	4.32	-	4.49	0.09	租赁费、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	121.46	8,239.15	-	8,360.61	-	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	5.50	1,849.67	-	1,855.17	-	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	应收账款	1,111.36	187.05	-	1,298.41	-	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	261.21	329.29	-	590.50	-	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	36.64	38.18	-	74.82	-	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	24.56	8.39	-	32.95	-	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	12.87	29.75	-	42.62	-	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	4.52	38.84	-	43.36	-	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	1.65	266.70	-	268.35	-	市场推广费服务	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	-	10,954.67	-	10,954.67	-	销售货物	经营性往来
	华润立方药业(安徽)有限公司	同一控股股东	应收账款	-	6,246.33	-	6,246.33	-	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	-	3,146.53	-	3,146.53	-	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	-	2,279.96	-	2,279.96	-	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	-	2,240.16	-	2,240.16	-	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	-	1,977.88	-	1,977.88	-	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	-	846.71	-	846.71	-	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	-	639.51	-	639.51	-	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	-	543.91	-	543.91	-	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	-	301.45	-	301.45	-	销售货物	经营性往来	

东阿阿胶股份有限公司

2023 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）

金额单位：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	2023 年期初 往来资金余额	2023 年度往来累 计发生金额(不含利 息)	2023 年度 往来资金的利 息(如有)	2023 年度 偿还累计发生金额	2023 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	华润泰安医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	299.19	-	299.19	-	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	-	260.88	-	260.88	-	销售货物	经营性往来
	北京万荣亿康医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	151.36	-	151.36	-	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	-	132.22	-	132.22	-	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	-	92.49	-	92.49	-	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	-	82.09	-	82.09	-	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	-	49.85	-	49.85	-	销售货物	经营性往来
	合肥华润三九医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	48.64	-	48.64	-	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	-	36.26	-	36.26	-	销售货物	经营性往来
	华润常州医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	26.91	-	26.91	-	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	-	21.06	-	21.06	-	销售货物	经营性往来
	枣庄山亭华润燃气有限公司	同一控股股东	应收账款	-	12.41	-	12.41	-	销售货物	经营性往来
	昆药集团医药商业有限公司	同一控股股东	应收账款	-	10.31	-	10.31	-	销售货物	经营性往来
	华润租赁有限公司	同一控股股东	应收账款	-	9.81	-	9.81	-	销售货物	经营性往来
	昆药集团股份有限公司	同一控股股东	应收账款	-	9.16	-	9.16	-	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	-	8.98	-	8.98	-	销售货物	经营性往来
	华润守正招标有限公司	同一控股股东	应收账款	-	7.84	-	7.84	-	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	-	6.51	-	6.51	-	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	-	5.93	-	5.93	-	销售货物	经营性往来
	华润山西康兴源医药有限公司临汾分公司	同一控股股东	应收账款	-	3.74	-	3.74	-	销售货物	经营性往来
	华润网络(深圳)有限公司	同一控股股东	应收账款	-	2.62	-	2.62	-	销售货物	经营性往来
	浙江华润三九众益制药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	0.40	-	0.40	-	销售货物	经营性往来
	吉林华润和善堂人蔘有限公司	同一控股股东	应收账款	-	0.21	-	0.21	-	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	305.21	-	326.96	5.21	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	应收票据	-	780.00	-	780.00	-	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	应收票据	-	1,140.51	-	1,140.51	-	销售货物	经营性往来
	华润亳州中药有限公司	同一控股股东	预付款项	-	0.11	-	-	0.11	采购货物	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	981.36	5,470.11	-	5,951.47	500.00	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	3,515.92	-	-	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	1,133.72	1,312.66	-	2,446.38	-	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	836.60	2,318.88	-	3,155.48	-	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	685.43	366.43	-	1,051.86	-	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	307.04	-	-	307.04	-	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

其他关联方及
其附属企业

东阿阿胶股份有限公司

2023 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）

金额单位：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	2023 年期初 往来资金余额	2023 年度往来累 计发生金额(不含利 息)	2023 年度 往来资金的利 息(如有)	2023 年度 偿还累计发生金额	2023 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及 其附属企业	华润辽宁医药有限公司	同一控股股东	应收款项融资	87.53	219.90	-	307.43	-	销售货物	经营性往来
	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	4.70	-	-	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
	华润万家有限公司	同一控股股东	应收款项融资	-	149.63	-	149.63	-	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	-	139.66	-	139.66	-	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	应收款项融资	-	14.77	-	14.77	-	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	-	47.70	-	47.70	-	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	其他应收款	-	121.16	-	121.16	-	租赁费	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	98.51	-	-	-	98.51	房屋押金	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	30.40	72.90	-	72.43	30.87	租赁费、能源费	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	59.38	-	-	40.30	19.08	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	5.29	1.91	-	5.29	1.91	租赁费、能源费	经营性往来
	华润守正招标有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	1.50	-	-	1.50	销售货物	经营性往来
			小计	9,713.49	63,441.04	-	71,176.58	1,977.95		
上市公司的子公司 及其附属企业	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
	内蒙古东阿黑毛驴牧业有限公司	全资子公司	其他应收款	5,137.86	-	-	4.26	5,133.60	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青岛机场店	全资子公司	其他应收款	-	29.70	-	-	29.70	资金拆借	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	57.51	-	-	2.55	54.96	资金拆借	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	2,742.22	-	-	727.89	2,014.33	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	0.94	-	0.94	98.82	资金拆借	非经营性往来
	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	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	1,968.79	392.38	-	493.30	1,867.87	资金拆借、代垫社保	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	4,779.24	483.55	-	861.67	4,401.12	资金拆借、代垫社保	非经营性往来
	西丰道地中药材有限公司	全资子公司	其他应收款	64,538.93	35.54	-	5,429.72	59,144.75	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	118.05	1,135.34	-	1,135.14	118.25	资金拆借	非经营性往来
	东阿阿胶金箴服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,603.96	-	1,603.96	-	资金拆借、代垫社保	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	42.17	345.08	-	387.25	-	资金拆借、代垫社保	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	-	272.30	-	272.30	-	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	36.98	6,160.94	-	6,138.67	59.25	资金拆借	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	-	1.62	-	1.62	-	代垫款项	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	-	20.52	-	20.52	-	资金拆借、代垫社保	非经营性往来
	山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司北京京城明珠中医诊所	全资子公司	其他应收款	-	8.77	-	8.77	-	资金拆借	非经营性往来

东阿阿胶股份有限公司

2023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）

金额单位：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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	青岛东阿阿胶健康管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.25	-	0.25	-	代垫款项	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	-	1.72	-	1.72	-	代垫款项	非经营性往来
	东阿阿胶医药贸易公司	全资子公司	其他应收款	-	51.74	-	51.74	-	资金拆借	非经营性往来
	广州市东阿阿胶有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-	0.11	-	0.11	-	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聊城古城旗舰店	全资子公司	其他应收款	-	0.11	-	0.11	-	资金拆借	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	-	2.80	-	2.80	-	资金拆借	非经营性往来
			小计	79,865.67	10,547.37	-	17,145.29	73,267.75		
总计	-	-	-	89,579.16	73,988.41	-	88,321.87	75,245.70		

东阿阿胶股份有限公司

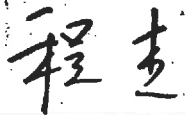
2023 年度关联方存贷款等金融业务情况汇总表

金额单位：万元

珠海华润银行股份有限公司存贷款

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)	390.17	4,127.65	0.06	4,517.76	0.20%
珠海华润银行股份有限公司(定期)	18,382.81	143.62	4,000.00	14,526.43	2.25-4.10%
存款合计	18,772.98	4,271.27	4,000.06	19,044.19	

此汇总表已于 2024 年 3 月 20 日获董事会批准。



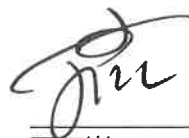
程杰
法定代表人

(签名和盖章)



丁红岩
主管会计工作负责人

(签名和盖章)



丁红岩
会计机构负责人

(签名和盖章)

