

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(16)第 Q0154 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”)2015年12月31日公司及合并资产负债表及2015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,并于2016年3月8日签发了德师报(审)字(16)第 P0217 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2015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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2015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2015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2015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)



中国注册会计师: 胡建宇

胡建宇



中国注册会计师: 邹佳

邹佳



2016年3月8日

附件 1

东阿阿胶股份有限公司 2015 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：万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市 公司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2015 年期初 占用资金余额	2015 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度 占用资金的 利息(如有)	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其 附属企业	华润雪花啤酒(聊城)有限公司	同一控股股东	其他应收款	25.00	-	-	25.00	-	代垫费用、 往来款	非经营性往来
			小计	25.00	-	-	25.00	-		
			总计	25.00	-	-	25.00	-		
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	2015 年期初 往来资金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金的 利息(如有)	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 年期末 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	华润医药商业集团有限公司	同一控股股东	应收账款	220.42	8,107.51	-	8,327.93	-	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	27.49	4,871.99	-	4,899.48	-	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	-	7,582.08	-	7,399.22	182.86	销售货物	经营性往来
	华润新龙医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	8,954.16	-	8,954.16	-	销售货物	经营性往来
	华润新龙(山西)医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	881.62	-	881.62	-	销售货物	经营性往来
	华润苏州礼安医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	2,850.71	-	2,850.71	-	销售货物	经营性往来
	华润西安医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	1,380.33	-	1,380.33	-	销售货物	经营性往来
	华润国康(北京)医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	822.14	-	822.14	-	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	21.35	6,823.03	-	6,844.38	-	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	-	2,616.94	-	2,609.75	7.19	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	-	685.67	-	685.67	-	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	-	8,206.39	-	8,206.39	-	销售货物	经营性往来
	华润广东医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	5,099.08	-	5,099.08	-	销售货物	经营性往来
	华润昆山医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	1,013.13	-	1,013.13	-	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	-	2,404.26	-	2,404.26	-	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	-	2,738.95	-	2,738.95	-	销售货物	经营性往来	

附件 1 - 续

东阿阿胶股份有限公司 2015 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：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	2015 年期初 往来资金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金的 利息(如有)	2015 年度偿还累 计发生金额	2015 年期末 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	华润河北医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	3,532.22	-	3,385.72	146.50	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	160.38	125.38	-	118.57	167.19	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	128.03	814.30	-	791.30	151.03	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	74.10	210.32	-	233.86	50.56	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	15.31	454.59	-	321.56	148.34	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	0.36	7.35	-	1.78	5.93	销售货物	经营性往来
	咸阳华润万家生活超市有限公司	同一控股股东	应收账款	0.18	-	-	0.18	-	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	6.39	39.65	-	31.65	14.39	销售货物	经营性往来
	华润三九(枣庄)药业有限公司	同一控股股东	应收账款	-	22.57	-	22.57	-	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	6.69	907.33	-	852.32	61.70	销售货物	经营性往来
	华润医药(上海)有限公司	同一控股股东	应收账款	-	905.88	-	905.88	-	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	95.50	128.00	-	170.00	53.50	销售货物	经营性往来
	深圳市三九药品配送有限公司	同一控股股东	应收账款	-	2,068.66	-	2,068.66	-	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	-	149.97	-	149.97	-	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	应收账款	-	328.04	-	328.04	-	销售货物	经营性往来
	上海健一网大药房连锁经营 有限公司(原名“上海华源大药房 连锁经营有限公司”)	同一控股股东	应收账款	-	301.48	-	301.48	-	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	-	361.09	-	361.07	0.02	销售货物	经营性往来
	华润潍坊远东医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	663.67	-	663.67	-	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	42.56	464.51	-	481.63	25.44	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	-	64.81	-	57.07	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	-	83.61	-	77.23	6.38	销售货物	经营性往来
	华润无锡医药有限公司	同一控股股东	应收账款	-	386.98	-	386.98	-	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	-	13.99	-	13.99	-	销售货物	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	-	75.00	-	25.00	50.00	采购保证金	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	-	105.47	-	63.39	42.08	租赁押金	经营性往来
				小计	798.76	77,252.86	-	76,930.77	1,120.85	

附件 1 - 续

东阿阿胶股份有限公司 2015 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：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	2015 年期初 往来资金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金的 利息(如有)	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 年期末 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	山东聊城阿华制药有限公司	联营企业	其他应收款	0.61	3.62	-	4.23	-	代垫费用、 往来款	非经营性往来
			小计	0.61	3.62	-	4.23	-		
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	28.23	103.89	-	83.54	48.58	销售货物	经营性往来
			小计	28.23	103.89	-	83.54	48.58		
上市公司的 子公司及其 附属企业	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	1,811.25	1,514.53	-	1,383.83	1,941.95	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	19,750.20	2,094.95	-	3,144.59	18,700.56	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	3,779.78	9,390.79	-	-	13,170.57	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	其他应收款	29,830.33	11,230.49	-	15,942.36	25,118.46	代垫费用、 往来款	非经营性往来
	新疆东阿阿胶有限公司	全资子公司	其他应收款	1,725.23	89.77	-	1,815.00	-	代垫费用、 往来款	非经营性往来
	山东天龙牧业科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,578.43	18,171.09	-	19,749.52	-	代垫费用、 往来款	非经营性往来

附件 1 - 续

东阿阿胶股份有限公司 2015 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：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	2015 年年初往来资金余额	2015 年度往来累计发生金额(不含利息)	2015 年度往来资金的利息(如有)	2015 年度偿还累计发生金额	2015 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	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	861.46	2.00	-	-	863.46	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
	内蒙古天龙食品有限公司	全资子公司	其他应收款	598.58	1,217.24	-	367.80	1,448.02	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	398.40	-	-	74.10	324.30	代垫费用、往来款	非经营性往来
	新疆岳普湖天龙食品有限公司	全资子公司	其他应收款	173.15	3.00	-	176.15	-	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	118.64	1.75	-	50.00	70.39	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	25.00	151.75	-	-	176.75	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	15.29	18.24	-	27.77	5.76	代垫费用、往来款	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	4.44	17.10	-	21.54	-	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	全资子公司	其他应收款	1.69	6,087.04	-	5,759.69	329.04	代垫费用、往来款	非经营性往来
	东润堂健康生技股份有限公司	全资子公司	其他应收款	-	64.95	-	-	64.95	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

附件 1 - 续

东阿阿胶股份有限公司 2015 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：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	2015 年期初 往来资金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金的 利息(如有)	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 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	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	-	-	818.60	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	-	1,395.04	-	1,361.74	33.30	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	68,759.46	69,240.54	-	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	114.60	-	3,777.28	3,773.81	118.07	应收利息款	非经营性往来
	广东益建健康产业有限公司	控股子公司	其他流动资产	5,000.00	-	-	5,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	广东益建健康产业有限公司	控股子公司	应收利息	15.17	-	37.47	52.64	-	应收利息款	非经营性往来
			小计	134,561.10	121,607.82	3,814.75	127,700.54	132,283.13		
			总计	135,388.70	198,968.19	3,814.75	204,719.08	133,452.56		

附件 2:

东阿阿胶股份有限公司 2015 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：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)	2,814.75	18,371.03	21,141.87	43.91	0.35%
珠海华润银行股份有限公司(定期)	14,809.53	15,607.86	15,117.39	15,300.00	2.86%
存款合计	17,624.28	33,978.89	36,259.26	15,343.91	