

**控股股东及其他关联方资金占用情况  
专项审核报告**

---

**安徽山河药用辅料股份有限公司  
会专字[2017]0124号**

**华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京**

会专字[2017]0124号

# 关于安徽山河药用辅料股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

**安徽山河药用辅料股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称山河药辅公司）2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2017年3月22日出具了会审字[2017]0122号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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，山河药辅公司编制了后附的2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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、合法及完整是山河药辅公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计山河药辅公司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。除了对山河药辅公司实施2016年度财务报表审计中所执行的对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。为了更好地理解山河药辅公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为山河药辅公司披露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。

附件：安徽山河药用辅料股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

## 安徽山河药用辅料股份有限公司

### 2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：安徽山河药用辅料股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	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	2016年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度偿还累计发生金额	2016年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业							-		
							-		
							-		
小计				-	-	-	-		
关联自然人及其控制的法人							-		
							-		
							-		
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	江苏万邦生化医药股份有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	22,585.00	448,285.00	339,962.50	130,907.50	货款	经营性
	江苏黄河药业股份有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	64,280.00	441,012.50	429,493.10	75,799.40	货款	经营性
	上海朝晖药业有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	45,900.00	181,987.50	192,796.32	35,091.18	货款	经营性

	湖南洞庭药业股份有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	-	39,292.50	38,542.50	750.00	货款	经营性
	桂林南药股份有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	-	1,335,800.00	1,335,800.00	-	货款	经营性
	河北万邦复临药业有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	-	8,300.00	8,300.00	-	货款	经营性
	重庆药友制药有限责任公司	其他股东参股的企业	应收账款	-	2,162.50	2,162.50	-	货款	经营性
	沈阳红旗制药有限公司	其他股东控制的企业	应收账款	-	19,620.00	14,050.00	5,570.00	货款	经营性
	四川合信药业有限责任公司	其他股东控制的企业	应收账款	-	565.00	565.00	-	货款	经营性
	湖南时代阳光药业股份有限公司	本公司董事陶峰担任其董事	应收账款	2,625.00	10,350.00	8,625.00	4,350.00	货款	经营性
	湖南汉森制药股份有限公司	本公司董事陶峰担任其董事	应收账款	-	4,500.00	4,500.00	-	货款	经营性
	海南亚洲制药股份有限公司	本公司监事杨志远担任其董事	应收账款	-	3,900.00	3,900.00	-	货款	经营性
	青岛黄海制药有限公司	本公司董事陶峰担任其董事	应收账款	-	11,190.00	11,190.00	-	货款	经营性
<b>小计</b>				<b>135,390.00</b>	<b>2,506,965.00</b>	<b>2,389,886.92</b>	<b>252,468.08</b>		

上市公司的子公司及其附属企业							-		
							-		
							-		
小计				-	-	-	-		
总计				<b>135,390.00</b>	<b>2,506,965.00</b>	<b>2,389,886.92</b>	<b>252,468.08</b>		

法定代表人：尹正龙

主管会计工作的  
负责人：朱堂东

会计机构负责人：张燕