

关于广东太安堂药业股份有限公司

2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核说明

广会专字[2017]G16044610021 号

广东太安堂药业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》审计了广东太安堂药业股份有限公司（以下简称贵公司）2016 年度的财务报表，并于 2017 年 4 月 18 日出具了广会审字[2017]G16044610010 号审计报告。

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截至 2016 年 12 月 31 日贵公司《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、合法及完整是贵公司的责任。我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 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之处。除了对贵公司实施 2016 年度财务报表审计中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，为了更好地理解贵公司的 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2016 年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东太安堂药业股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情
况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：何国铨

中国注册会计师：刘 清

中国 广州

二〇一七年四月十八日

附件一

广东太安堂药业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表
2016年度

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	本期末初占用资金余额(借方+, 贷方-)	本年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	占用资金利息	本年度偿还累计发生金额	本期末末占用资金余额(借方+, 贷方-)	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				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	上海太安堂医药药材有限公司	上市公司的全资子公司	应收账款	13,337,026.37	72,536,292.83	-	22,000,000.00	63,873,319.20	贷款	经营性占用
	抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	85,841,997.57	78,642,239.64	-	113,339,856.79	51,144,380.42	往来款	经营性占用
	上海金皮宝制药有限公司	上市公司的全资子公司	应收账款	-	15,385.50	-	-	15,385.50	贷款	经营性占用
	汕头市太安投资发展有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	26,286,300.00	62,304,000.00	-	-	88,590,300.00	往来款	投资性占用
	广东宏兴集团股份有限公司	上市公司的控股子公司	应收账款	2,530,921.21	6,462,816.25	-	-	8,993,737.46	贷款	经营性占用
	潮州市潮安区金麒麟投资有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	123,603,434.00	45,829,700.98	-	748,000.00	168,685,134.98	往来款	经营性占用
	太安堂(亳州)中药饮片有限公司	上市公司的全资子公司	预付账款	57,565,163.40	50,051,884.93	-	21,485,470.79	86,131,577.54	贷款	经营性占用
			其他应收款	-	544,700,000.00	-	188,161,277.98	356,538,722.02	往来款	经营性占用
	上海太安堂电子商务有限公司	上市公司的全资子公司	应收账款	124,062.19	59,819.82	-	-	183,882.01	贷款	经营性占用
	广东康爱多连锁药店有限公司	上市公司的控股子公司	应收账款	12,100,082.20	3,408,988.20	-	15,233,423.40	275,647.00	贷款	经营性占用
	广东太安堂投资发展有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	1,783,456.62	-	-	-	1,783,456.62	往来款	经营性占用
	太安(亳州)置业有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	179,126,837.05	284,229,741.77	-	120,800,000.00	342,556,578.82	往来款	经营性占用
	广州金皮宝置业有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	780,700,000.00	114,000,000.00	-	20,000,000.00	874,700,000.00	往来款	经营性占用
	四川太安堂医药科技有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	往来款	经营性占用
	广东金皮宝投资有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	-	14,000,000.00	-	14,000,000.00	-	往来款	经营性占用
	抚松麒麟房地产开发有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	-	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	往来款	经营性占用
麒麟药业(香港)有限公司	上市公司的全资子公司	其他应收款	7,000.00	-	-	-	7,000.00	往来款	经营性占用	
小计				1,283,006,280.61	1,294,240,869.92	-	523,768,028.96	2,053,479,121.57		
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				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				1,283,006,280.61	1,294,240,869.92	-	523,768,028.96	2,053,479,121.57		
公司法定代表人:	主管会计工作的公司负责人:			公司会计机构负责人:						