

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

鹭燕医药股份有限公司
容诚专字[2020] 361Z0191 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于鹭燕医药股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2020]361Z0191 号

鹭燕医药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鹭燕医药股份有限公司（以下简称鹭燕医药公司）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2020 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2020]361Z0160 号的无保留意见审计报告。

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》（2017 年修订）的要求及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号：定期报告披露相关事项（2019 年 1 月修订）》，鹭燕医药公司管理层编制了后附的鹭燕医药股份有限公司 2019 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保证其真实、准确、完整是鹭燕医药公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计鹭燕医药公司 2019 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。除了对鹭燕医药公司实施 2019 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。为了更好地理解鹭燕医药公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供鹭燕医药公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：鹭燕医药股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(本页无正文，为鹭燕医药股份有限公司容诚专字[2020]361Z0191 号报告之
签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：

许瑞生



中国注册会计师：

郭毅辉



2020 年 4 月 28 日

附件:

鹭燕医药股份有限公司 2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

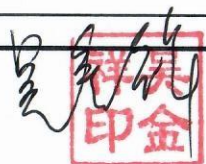
编制单位: 鹭燕医药股份有限公司

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	2019年初占用资金 余额	2019年度占用累计发 生金额(不含利息)	2019年度占用资 金的利息(如有)	2019年度偿还累 计发生金额	2019年末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
现大股东及其附属 企业										
小计										
前大股东及其附属 企业										
小计										
总计										
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	2019年初往来资金 余额	2019年度往来累计发 生金额(不含利息)	2019年度往来资 金的利息(如有)	2019年度偿还累 计发生金额	2019年末往来资 金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其附属企 业										
	亳州市中药饮片厂	子公司	其他应收款	954.78	10,355.66	32.30	10,916.71	426.03	提供营运资金	非经营性往来
	成都禾创药业集团有限公司	子公司	其他应收款	1,301.56	54,999.68	226.82	41,085.73	15,442.33	提供营运资金	非经营性往来
	福建海天蓝生物制品有限公司	子公司	其他应收款	779.56	1.85	-	781.41	-	提供营运资金	非经营性往来
	福建鹭燕医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	-	27,967.81	138.43	27,967.81	138.43	提供营运资金	非经营性往来
	福建省康源图像智能研究院	子公司	其他应收款	200.00	248.42	0.82	248.42	200.82	提供营运资金	非经营性往来
	福州鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	353.98	140,319.65	9.20	132,675.45	8,007.38	提供营运资金	非经营性往来
	福州市博研生物医药有限公司	子公司	其他应收款	377.18	0.20	-	377.38	-	提供营运资金	非经营性往来
	抚州鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	1,147.00	3.00	-	1,150.00	-	提供营运资金	非经营性往来
	海南鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	811.91	15,466.04	240.48	10,576.46	5,941.97	提供营运资金	非经营性往来
	江西鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	27,887.51	148,144.81	1,546.52	119,338.32	58,240.52	提供营运资金	非经营性往来
	九江鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	3,687.34	34.26	3,687.34	34.26	提供营运资金	非经营性往来
	龙岩新鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	86.02	53,375.95	45.68	50,819.68	2,687.96	提供营运资金	非经营性往来
	南平鹭燕大药房有限公司	子公司	其他应收款	693.69	170.00	-	863.69	-	提供营运资金	非经营性往来
	南平鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	1,338.24	49,655.51	-	50,993.76	-	提供营运资金	非经营性往来
	宁德鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	4,909.97	85,669.59	237.70	88,220.95	2,596.31	提供营运资金	非经营性往来
	萍乡鹭顺医药有限公司	子公司	其他应收款	-	2,019.00	0.81	2,019.00	0.81	提供营运资金	非经营性往来

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	2019年初往来资金 余额	2019年度往来累计发 生金额(不含利息)	2019年度往来资 金的利息(如有)	2019年度偿还累 计发生金额	2019年末往来资 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	莆田鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	18,434.56	70,005.53	497.95	88,440.09	497.95	提供营运资金	非经营性往来
	泉州鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	2,804.15	118,521.31	234.25	117,556.11	4,003.60	提供营运资金	非经营性往来
	厦门博肽生物科技有限公司	子公司	其他应收款	132.29	250.80	9.05	198.23	193.91	提供营运资金	非经营性往来
	厦门湖里华兴医院有限公司	子公司	其他应收款	-	836.00	-	383.00	453.00	提供营运资金	非经营性往来
	厦门鹭善堂健康服务有限公司	子公司	其他应收款	88.00	249.00	-	267.00	70.00	提供营运资金	非经营性往来
	厦门鹭燕电子商务有限公司	子公司	其他应收款	61.00	268.31	-	164.31	165.00	提供营运资金	非经营性往来
	厦门鹭燕医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	0.35	37,997.66	-	37,969.43	28.58	提供营运资金	非经营性往来
	厦门鹭燕云药房有限公司	子公司	其他应收款	-	288.64	1.29	245.64	44.29	提供营运资金	非经营性往来
	厦门燕来福制药有限公司	子公司	其他应收款	-	32,800.02	-	30,333.77	2,466.25	提供营运资金	非经营性往来
	四川鹭燕世博药业有限公司	子公司	其他应收款	55,717.66	169,693.71	1,305.22	153,057.76	73,658.83	提供营运资金	非经营性往来
	漳州鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	163,209.48	133.13	160,577.47	2,765.14	提供营运资金	非经营性往来
	智慧康源(厦门)科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,086.57	6.84	597.57	495.84	提供营运资金	非经营性往来
	福建省鹭燕耀升生物医药有限公司	子公司	其他应收款	-	863.27	-	863.27	-	提供营运资金	非经营性往来
	吉安鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	935.00	-	935.00	-	提供营运资金	非经营性往来
	江西省鹭燕滨江医药有限公司	子公司	其他应收款	-	3,280.43	-	3,280.43	-	提供营运资金	非经营性往来
	康源爱心(厦门)科技有限公司	子公司	其他应收款	-	140.50	-	140.50	-	提供营运资金	非经营性往来
	新余鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	300.00	-	300.00	-	提供营运资金	非经营性往来
	自贡鹭燕瑞德祥药业有限公司	子公司	其他应收款	-	3,000.00	-	3,000.00	-	提供营运资金	非经营性往来
	福建鹭燕中宏医药有限公司	子公司	其他应收款	-	30,997.60	-	30,986.25	11.35	提供营运资金	非经营性往来
	福州富利达生物医药有限公司	子公司	其他应收款	-	42.00	-	42.00	-	提供营运资金	非经营性往来
	三明鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	56,800.47	-	56,800.47	-	提供营运资金	非经营性往来
	厦门鹭燕大药房有限公司	子公司	其他应收款	-	21,048.18	-	20,986.84	61.34	提供营运资金	非经营性往来
	厦门鹭燕国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	125.40	-	125.40	-	提供营运资金	非经营性往来
	厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	2,973.96	-	2,973.96	-	提供营运资金	非经营性往来
	遂宁鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	322.50	-	322.50	-	提供营运资金	非经营性往来
关联自然人及其控 制的法人										
其他关联人及其附 属企业										
总计				118,079.39	1,308,120.86	4,700.74	1,252,269.08	178,631.90		

公司法定代表人:


印金

主管会计工作的负责人:


金杨

2

会计机构负责人:


姜庆
cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本)⁽⁵⁻¹⁾



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

登记机关

2020 年 01 月 09 日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一九年六月十八日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发

证书号: 18

发证时间: 二〇一九年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日





姓名 叶博达
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978-08-10
Date of birth
工作单位 福建中审会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 350102197808101111
Identity card No.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年3月15日

证书编号: 501200115166
No. of Certificate

授权注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年3月15日
Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

致同厦门分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月8日



姓 名 郭能强
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1990-02-26
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通
Working unit
合伙)厦门分所
身份证号码 350601199002260031
Identity card No.



福建省注册会计师协会
任职资格审查专用章
2016年4月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101000021
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institution of CPA
发证日期: 2013 年 10 月 29 日
Date of Issuance

福建省注册会计师协会
任职资格审查专用章
2016年4月20日

福建省注册会计师协会
任职资格审查专用章
2016年4月20日

福建省注册会计师协会
任职资格审查专用章
2016年4月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格审查专用章
2017年3月3日

福建省注册会计师协会
任职资格审查专用章
2017年4月16日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred out
致同厦门
2019年7月29日
同意转入
Agree to be transferred in
致同厦门
2019年7月29日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred out
同意转入
Agree to be transferred in