

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[2021]361Z0294 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[2021]361Z0294 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）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 26 日出具了容诚审字[2021]361Z0048 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）的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的规定，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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为鹭燕医药股份有限公司容诚专字[2021]361Z0294 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明报告之签字盖章页。)



中国注册会计师（项目合伙人）：



中国注册会计师：



2021 年 4 月 26 日

附件:

鹭燕医药股份有限公司 2020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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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										
上市公司的子公司及其附属企业	亳州市中药饮片厂	子公司	其他应收款	426.03	16,871.52	5.42	15,817.55	1,485.42	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	15,442.33	55,543.73	699.69	54,853.14	16,832.61	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	138.43	48,777.34	22.49	48,915.77	22.49	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	11.35	11,882.54		11,893.89		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	200.82	10.79		11.61	200.00	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	8,007.38	164,226.83	36.84	172,271.05		提供营运资金	非经营性往来
	赣州鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款		2,000.00		2,000.00		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	5,941.97	10,347.00	583.79	8,690.94	8,181.83	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	58,240.52	115,677.21	1,729.25	110,446.60	65,200.38	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		2,000.00		2,000.00		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	34.26			34.26		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		10.03		10.03		提供营运资金	非经营性往来
	乐山鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款		485.89		485.89		提供营运资金	非经营性往来
	龙岩鹭燕大药房有限公司	子公司	其他应收款		150.00		150.00		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	2,687.96	43,673.61	105.36	41,295.86	5,171.07	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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	南平鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款		52,532.25	102.05	51,994.30	640.00	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	2,596.31	101,150.69	83.55	99,610.95	4,219.60	提供营运资金	非经营性往来
	萍乡鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	0.81			0.81		提供营运资金	非经营性往来
	莆田鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	497.95	69,778.01		67,693.40	2,582.56	提供营运资金	非经营性往来
	泉州鹭燕大药房有限公司	子公司	其他应收款		290.00		290.00		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	4,003.60	129,119.48		128,460.06	4,663.03	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		63,057.34		63,057.34		提供营运资金	非经营性往来
	厦门湖里燕来福国医馆中医门诊部	子公司	其他应收款		180.00		180.00		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	70.00	241.00		143.00	168.00	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	61.34	32,550.85		32,612.19		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	165.00	75.31		8.31	232.00	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	193.91		2.64	196.55		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		1,366.40		1,366.40		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		5,308.77		5,308.77		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	28.58	37,567.08		37,595.66		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	44.29	596.64		640.93		提供营运资金	非经营性往来
	厦门燕来福医院有限公司	子公司	其他应收款	453.00	444.00			897.00	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	2,466.25	16,707.20		18,079.22	1,094.23	提供营运资金	非经营性往来
	四川鹭燕容汇医药有限公司	子公司	其他应收款		900.00		900.00		提供营运资金	非经营性往来
	四川鹭燕星火药业有限公司	子公司	其他应收款		1,000.00		1,000.00		提供营运资金	非经营性往来
	四川鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	73,658.83	112,287.00	1,746.00	100,645.44	87,046.39	提供营运资金	非经营性往来
	四川鹭燕芝兰堂医药有限公司	子公司	其他应收款		1,000.00		1,000.00		提供营运资金	非经营性往来
	四川鹭燕知仁医药有限责任公司	子公司	其他应收款		1,000.00		1,000.00		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	2,765.14	161,783.76	101.71	164,586.51	64.11	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	495.84	544.37	44.81	10.21	1,074.81	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				178,631.89	1,261,136.66	5,263.60	1,245,256.62	199,775.53		

公司法定代表人:

吴金印

主管会计工作的负责人:

2 杨金平

会计机构负责人:

姜庆



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；软件开发。（市场主体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；不得从事国家和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





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





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

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制

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
y m d

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
y m d

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
y m d

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 Association of CPAs

2019年11月8日
y m d

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 Association of CPAs

2019年11月8日
y m d



姓名 李建伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1965-03-10
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 350204196503101201
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.



证书编号: 350204C10120
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995年1月15日
Date of Issuance

2019年3月15日
y m d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

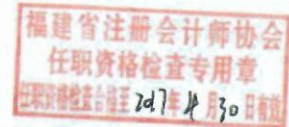
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年3月6日

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.



2016年2月26日



姓名 郭毅辉
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-02-28
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(有限合伙)厦门分所
Working unit
身份证号码 350681198802280000
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

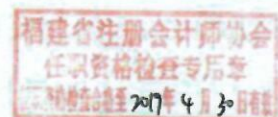
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月3日

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.



2016年3月16日

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.



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年7月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同厦门

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/ /

证书编号: 11010158835
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年10月25日
Date of Issuance



2019.3.15