

**关于鹭燕（福建）药业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于鹭燕（福建）药业股份有限公司控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明

鹭燕（福建）药业股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方
占用资金情况表 1-2

关于鹭燕（福建）药业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

致同专字（2016）第 350ZA0212 号

鹭燕（福建）药业股份有限公司全体股东：

我们接受鹭燕（福建）药业股份有限公司（以下简称“鹭燕医药公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了鹭燕医药公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2016）第 350ZA0160 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，鹭燕医药公司编制了本专项说明所附的鹭燕（福建）药业股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是鹭燕医药公司管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计鹭燕医药公司 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。除了对鹭燕医药公司实施于 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2015 年度鹭燕医药公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况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披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇一六年四月二十二日

鹭燕（福建）药业股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：鹭燕（福建）药业股份有限公司

单位：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系	上市公司核算的会计科目	2015年初占用资金余额	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
现大股东及其附属企业										
小计										
其他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系	上市公司核算的会计科目	2015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
大股东及其附属企业										
	厦门博肽生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	19,987,830.00		19,947,830.00	40,000.00	提供营运资金	非经营性往来
	宁德鹭燕大药房有限公司	子公司	其他应收款	-	2,300,000.00		1,850,000.00	450,000.00	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	-	16,965,947.29		16,385,947.29	580,000.00	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	-	2,400,000.00		1,400,000.00	1,000,000.00	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	-	84,033,270.73		82,041,517.75	1,991,752.98	提供营运资金	非经营性往来
	鹭燕（福建）生物制品有限公司	子公司	其他应收款	-	2,199,200.00		-	2,199,200.00	提供营运资金	非经营性往来
	三明鹭燕大药房有限公司	子公司	其他应收款	-	3,900,000.00			3,900,000.00	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	-	303,807,535.35		292,509,535.35	11,298,000.00	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	50,586.36	227,962,753.78		223,525,966.19	4,487,373.95	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	68,069.40	346,694,900.00		346,762,969.40	-	提供营运资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										

鹭燕（福建）药业股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：鹭燕（福建）药业股份有限公司

单位：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
	漳州鹭燕大药房有限公司	子公司	其他应收款	1,100,000.00	300,000.00		100,000.00	1,300,000.00	提供营运资金	非经营性往来
	福州三和堂医药连锁有限公司	子公司	其他应收款	1,657,466.44	8,368,055.55		4,855,884.82	5,169,637.17	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	2,234,500.00	5,808,607.52		2,593,107.52	5,450,000.00	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	2,383,645.37	185,900,605.66		180,466,767.44	7,817,483.59	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	3,090,000.00	700,000.00		700,620.16	3,089,379.84	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	3,255,421.94	102,637,435.83		96,346,605.71	9,546,252.06	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	5,946,144.01	358,136,162.24		364,082,306.25	-	提供营运资金	非经营性往来
	莆田鹭燕大药房有限公司	子公司	其他应收款	6,983,039.00	-		-	6,983,039.00	提供营运资金	非经营性往来
	成都市仁邦医药有限公司	子公司	其他应收款	7,350,000.00	51,800,961.93		49,281,690.68	9,869,271.25	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	9,501,372.80	17,754,203.00		24,101,559.25	3,154,016.55	提供营运资金	非经营性往来
	江西赣卫医药有限公司	子公司	其他应收款	18,691,638.45	48,565,404.17		51,763,420.00	15,493,622.62	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	22,793,620.80	173,289,076.48		158,610,965.96	37,471,731.32	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	24,138,256.83	236,706,076.37		223,580,623.71	37,263,709.49	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	25,886,865.66	136,024,807.36		124,350,070.54	37,561,602.48	提供营运资金	非经营性往来
	成都鹭燕广福药业有限公司	子公司	其他应收款	36,464,965.34	164,867,981.00	2,160,000.00	148,510,353.00	54,982,593.34	提供营运资金及资金拆借	非经营性往来
	漳州鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	79,873,010.68	256,463,094.18		265,155,326.14	71,180,778.72	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	101,501,374.95	75,797,870.20		68,284,418.99	109,014,826.16	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										

本表已于2016年4月22日获第三届董事会第十五次会议批准。

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：





