



---

关于鹭燕医药股份有限公司  
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

---

关于鹭燕医药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

---

鹭燕医药股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表 1

## 关于鹭燕医药股份有限公司 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(2018)第 350ZA0183 号

鹭燕医药股份有限公司全体股东：

我们接受鹭燕医药股份有限公司（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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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（2018）第 350ZA0203 号无保留意见审计报告。

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医药股份有限公司 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一八年四月二十日

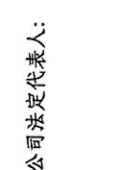
# 鹭燕医药股份有限公司2017年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

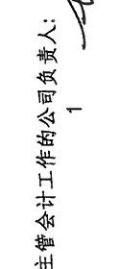



编制单位：鹭燕医药股份有限公司		单位：元									
非经营性资金占用	经营性资金占用	占方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用资金生金额(不含利息)	2017年度往来的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业	小计										
前大股东及其附属企业	小计										
其他关联往来	总计										
大股东及其附属企业		往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
莆田鹭燕医药有限公司		子公司	其他应收款	84,516,906.91	643,354,630.85	3,262,500.00	646,609,791.76	84,524,246.00	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	92,557,413.86	654,614,606.54	939,600.00	701,677,890.94	46,433,729.46	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	39,561,852.19	803,656,841.41	1,305,000.00	803,176,920.18	41,346,773.42	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	4,626,000.00	5,230,000.00		9,856,000.00		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	1,960,000.00	16,226,912.00		18,186,912.00		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	5,452,000.00	2,072,382.18			7,524,382.18	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	16,688,567.92	107,430,000.00		66,313,356.00	58,805,211.92	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	71,560,834.91	232,247,147.89	1,044,000.00	265,718,109.35	39,133,873.45	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	2,060,000.00	2,150,000.00		4,210,000.00		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	4,300,000.00	950,000.00		5,250,000.00		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	2,551,752.98	3,656,752.98		3,431,752.98	2,776,752.98	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	8,488,758.69	21,729,750.03		30,218,508.72		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	3,389,379.84	360,620.16		3,750,000.00		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	
龙岩新鹭燕医药有限公司		子公司	其他应收款	55,107,899.31	149,150,000.00	217,500.00	166,204,370.45	38,271,028.86	提供营运资金	非经营性往来	
漳州鹭燕大药房有限公司		子公司	其他应收款		1,000,000.00				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		530,306,000.00	773,547.82	345,174,000.00	185,905,547.82	提供营运资金	非经营性往来	
亳州市中药饮片厂		子公司	其他应收款		9,000,000.00		8,500,000.00	500,000.00	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		1,500,000.00		1,500,000.00		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		50,000,000.00		50,000,000.00		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		70,000.00		2,309,800.00		提供营运资金	非经营性往来	
厦门博联生物科技有限公司		子公司	其他应收款		2,309,800.00		2,309,800.00		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		922,669,165.28		715,169,165.28	207,500,000.00	提供营运资金	非经营性往来	
福州鹭燕大药房有限公司		子公司	其他应收款	10,133,921.14	4,951,490.12		15,085,411.26		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	66,075,660.96	388,928,229.94	522,000.00	455,525,880.80		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	8,482,476.86	205,317,917.29		213,800,394.15		提供营运资金	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人及其他关联人及其附属企业	总计			484,496,454.57	4,758,882,246.57	8,064,147.82	4,538,721,302.87	712,721,546.09			

说明：2017年6月16日，福州三和堂医药连锁有限公司更名为福州鹭燕大药房有限公司。2017年6月28日，江西鹭燕医药有限公司更名为江西鹭燕医药有限公司。

本表已于2018年4月20日获第四届董事会第五次会议批准。

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：





# 营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表, 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。(下期出资时间为2019年12月31日。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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 11 月 30 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

## 授权书

根据财政部财会(2001)1035号“关于注册会计师在审计报告上签字盖章有关问题的通知”，现授权致同会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人蔡学雷、蔡志良、曹海啸、曹阳、陈芳、陈广清、陈海防、陈弘达、陈建平、陈箭深、陈军、陈连锋、陈平、陈志芳、陈纹、陈昭新、程连木、储燕涛、戴玉平、邓传洲、范晓红、范震杰、冯忠军、付后升、付细军、高虹、高利萍、高楠、葛兴葳、郭凤、郭丽娟、郭绪琴、关黎明、关涛、韩瑞红、贺晓亮、胡锦涛、胡素萍、胡晓明、黄成利、黄声森、黄印强、黄志斌、姜韬、江永辉、金鑫、蒋中友、雷鸿、李光宇、李惠琦、李继明、李建彬、李莉、李力、李社利、李仕谦、李司强、李小宁、李炜、李洋、李宜、李正芳、黎荣果、梁春玲、梁寄意、梁卫丽、廖金辉、林宏华、林庆瑜、林新田、刘存有、刘丰收、刘光斌、刘金凤、刘立宇、刘均山、刘维、刘仔峰、刘志增、龙传喜、马健、马沁、孟庆卓、倪军、潘汝彬、潘文中、潘轶敏、钱斌、邱连强、丘树旺、任一优、沈在斌、苏洋、孙秉华、孙国建、孙猛、孙宁、唐明、童登书、涂振连、汪明、汪孝玲、汪战彪、王怀发、王恒忠、王洪婕、王娟、王雷、王龙旷、王涛、王涛、王忠年、卫俏嫔、吴传刚、吴乐霖、吴松林、吴洋、吴迎、席琼、奚大伟、肖洪波、肖双飞、徐豪俊、许瑞生、谢培仁、熊建益、严冰、闫钢军、闫磊、俞祖樑、杨向春、杨贞瑜、杨志、姚斌星、姚炜、叶春、叶聿稳、尹丽鸿、殷雪芳、于庆庆、于涛、曾淑君、詹秉英、张立贺、张果林、张凌雯、张小洁、张亚许、赵奉忠、赵莹、郑建彪、郑建利、支彩琴、周万遐、周俊超、钟乐、庄峻晖等157人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2018年1月1日至2018年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，合伙人会议有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人、执行事务合伙人：

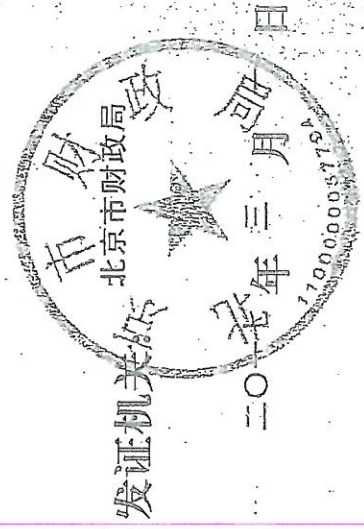
  
徐华

2018年1月1日

证书序号: NO. 019877

# 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所

# 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13



此件仅用于业务报告  
专用，复印无效。



证书序号: 000487

# 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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华

证书号：11

发证时间：二〇二〇年四月

证书有效期至：二〇二〇年四月





姓 名 李 建 彬  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性 别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出 生 日 期 1966 年 01 月 10 日  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工 作 单 位 天健正信会计师事务所有限公司厦门分公司  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身 份 证 号 码 350204196601102090  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

CHONGJI 100001150000  
11 21 11 11 11 11  
1000 1 11 11 11 11

证书编号:  
No. of Certificate

350200010120

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

福建省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

1999 年 12 月 31 日

换证时间: 2012年3月15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.

福建省注册会计师协会  
任职资格检查专用章  
任职资格检查合格至2014年3月31日有效

2013.2.27

福建省注册会计师协会  
任职资格检查专用章  
任职资格检查合格至2013年3月31日有效  
2012.3.16

福建省注册会计师协会  
 年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 任职资格检查专用章  
 任职资格检查合格至2017年4月30日有效

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.  
 2016.2.26

福建省注册会计师协会  
 任职资格检查专用章  
 任职资格检查合格至2015年4月30日有效

2014年 2月 28日

6

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.

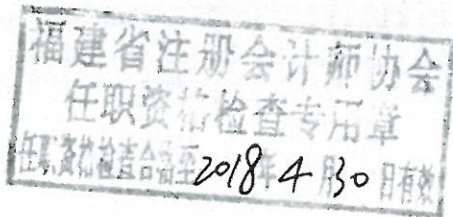
福建省注册会计师协会  
 任职资格检查专用章  
 任职资格检查合格至2016年4月30日有效

2015年 3月 6日

7

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.

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



事务所  
CPAs

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

2012年 7月 30日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转所专用章 事务所  
CPAs

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

2012年 7月 30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

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d

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  
/y /m /d

102



姓 名 郭毅辉  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1988-02-26  
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 350681198802260531  
Identity card No. \_\_\_\_\_

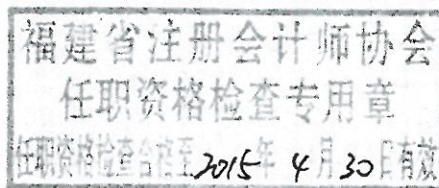
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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: 110101569835  
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 /y /m /d

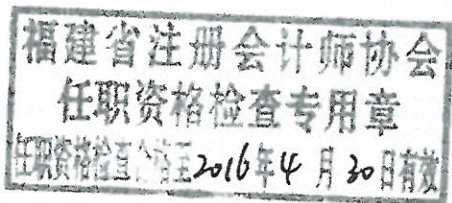


2014 年 2 月 28 日  
/y /m /d



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

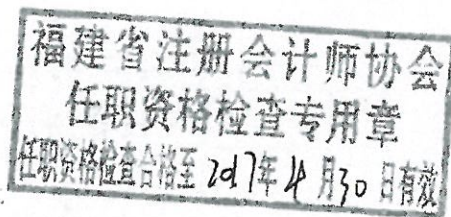
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



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.

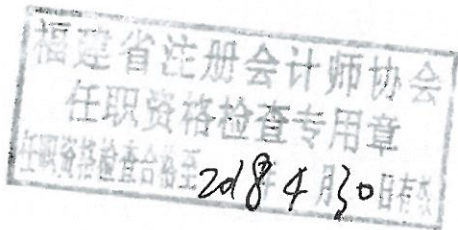


2016年 2月 26日



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  
/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