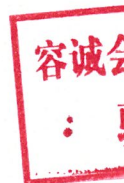


非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

鹭燕医药股份有限公司
容诚专字[2023]361Z0363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[2023]361Z0363 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）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 14 日出具了“容诚审字[2023]361Z0298 号”的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》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 2022 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。

我们对汇总表所载信息与本所审计鹭燕医药公司 2022 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 2022 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。

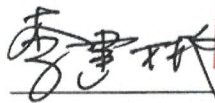

附件：鹭燕医药股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

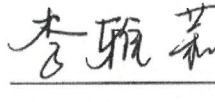



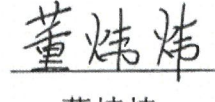

(此页无正文，为鹭燕医药股份有限公司容诚专字[2023]361Z0363 号报告
之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  
李建彬

中国注册会计师:  
李雅莉

中国注册会计师:  
董炜炜

2023年4月14日



附件:



鹭燕医药股份有限公司 2022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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	12,588.66	129,400.02	639.67	122,546.33	20,082.02	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	6,614.75	165,439.94	135.38	172,190.07	-	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	2,019.57	27,902.00	-	25,527.97	4,393.61	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	3.51	-	3.51	200.00	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	1,478.56	180,173.63	76.24	175,413.79	6,314.64	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	66.79	52,731.27	152.32	49,683.71	3,266.67	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	504.19	59,228.09	34.71	59,766.99	-	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	3,241.66	107,367.91	250.29	103,902.87	6,956.99	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	54,388.90	140,696.57	1,415.19	157,786.19	38,714.48	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	125,044.77	116,974.86	3,366.05	108,070.54	137,315.15	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	18,072.15	43,593.13	604.17	48,596.59	13,672.87	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	12,223.24	13,074.81	971.37	13,509.17	12,760.25	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	5.42	9,971.36	-	9,976.77	-	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	1,445.62	719.88	-	253.62	1,911.88	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	312.00	99.50	-	-	411.50	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	1,375.00	74.20	-	1,430.00	19.20	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	31.95	178,205.47	-	177,102.73	1,134.69	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	33.47	1,746.05	-	1,739.56	39.95	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	34.46	47,378.91	-	47,413.38	-	提供营运资金	非经营性往来	

附件:



鹭燕医药股份有限公司 2022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										
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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	自贡鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	45.00	-	22.50	22.50	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	-	1,777.75	-	1,578.88	198.88	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	-	330.00	-	165.00	165.00	提供营运资金	非经营性往来
	内江鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	1,172.80	-	1,081.40	91.40	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	-	15.00	-	7.50	7.50	提供营运资金	非经营性往来
	达州鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	1,323.60	-	1,161.80	161.80	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	-	55,450.66	-	55,450.66	-	提供营运资金	非经营性往来
	南平鹭燕医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	-	653.24	-	326.62	326.62	提供营运资金	非经营性往来
	福建鹭燕医药发展有限公司	子公司	其他应收款	-	7,502.21	-	7,502.21	-	提供营运资金	非经营性往来
	厦门鹭燕药业有限公司	子公司	其他应收款	-	4,607.49	-	4,442.06	165.43	提供营运资金	非经营性往来
	福州鹭善堂健康服务有限公司	子公司	其他应收款	-	42.00	-	-	42.00	提供营运资金	非经营性往来
	泸州鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	4,731.03	87.66	71.22	4,747.46	工程专项借款	非经营性往来
	四川鹭燕金天利医药有限公司	子公司	其他应收款	-	1,957.86	36.91	28.97	1,965.79	工程专项借款	非经营性往来
	乐山鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	2,507.12	45.68	85.50	2,467.30	工程专项借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业				-	-	-	-	-		
总计				239,681.16	1,356,896.87	7,815.64	1,346,838.09	257,555.57		

公司法定代表人:



(Handwritten signature)

主管会计工作的负责人:

(Handwritten signature)



会计机构负责人:

(Handwritten signature)





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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；销售计算机、软件及辅助设备。（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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

登记机关



2022年06月07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

容诚
会计师事务所



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**



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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**



二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制