

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[2024]361Z0157号

容诚会计师事
骑缝

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[2024]361Z0157 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）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 12 日出具了容诚审字[2024]361Z0153 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。


所(特殊
章(1




(此页无正文，为鹭燕医药股份有限公司容诚专字[2024]361Z0157 号报告之
签字盖章页。)



中国注册会计师: 李建彬 
李建彬

中国注册会计师: 李雅莉 
李雅莉

中国注册会计师: 董炜炜 
董炜炜

中国·北京

2024年4月12日

通合
2)



附件:

鹭燕医药股份有限公司 2023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	2023年初占用资 金余额	2023年度占用累计发生 金额(不含利息)	2023年度占用资 金的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023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	-	-	-	-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-		
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	2023年初往来资 金余额	2023年度往来累计发生 金额(不含利息)	2023年度往来资 金的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年末往来资 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	-	-	-	-	-	-	-	-		
前田鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	20,082.02	87,184.95	409.98	96,753.49	10,923.46	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	4,393.61	42,696.41	356.86	38,833.27	8,613.61	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	-	203.51	-	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	6,314.64	170,151.93	-	169,531.12	6,935.45	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	3,266.67	46,467.63	-	49,734.30	-	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	6,956.99	119,295.19	103.46	126,016.33	339.31	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	38,714.48	161,669.78	819.74	172,049.86	29,154.13	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	137,315.15	117,823.41	2,713.09	129,401.97	128,449.67	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	13,672.87	65,258.53	587.14	69,956.09	9,562.45	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	12,760.25	18,747.27	940.22	20,204.41	12,243.32	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	1,911.88	993.70	-	1,600.00	1,305.58	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	411.50	70.00	-	165.00	316.50	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	19.20	1.10	-	20.30	-	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	1,134.69	157,693.82	-	158,828.52	-	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	39.95	101.50	-	141.45	-	提供营运资金	非经营性往来	
自贡鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	22.50	1,000.00	-	1,022.50	-	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	198.88	-	-	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	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	91.40	3,180.00	-	3,271.40	-	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	7.50	2,000.00	-	2,007.50	-	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	161.80	2,000.00	-	2,161.80	-	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	326.62	299.20	-	625.82	-	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	165.43	17,565.58	-	17,731.00	-	提供营运资金	非经营性往来	
福州鹭燕堂健康服务有限公司	子公司	其他应收款	42.00	171.00	-	-	213.00	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	4,747.46	2,840.81	321.25	306.27	7,603.25	提供营运资金	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	1,965.79	4,317.91	219.18	201.24	6,301.64	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	2,467.30	2,193.79	173.70	1,620.65	3,214.13	提供营运资金	非经营性往来	
上饶鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	3,130.88	-	3,065.44	65.44	提供营运资金	非经营性往来	
鹭燕(福建)集团有限公司	子公司	其他应收款	-	1,637.46	-	1,633.00	4.46	提供营运资金	非经营性往来	
绵阳鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	7,021.61	-	7,000.00	21.61	提供营运资金	非经营性往来	
巴中鹭燕医药有限公司	子公司	其他应收款	-	3,404.41	12.97	2,505.50	911.88	提供营运资金	非经营性往来	
鹭燕嘉文(厦门)投资发展有限公司	子公司	其他应收款	-	1.00	-	1.00	-	提供营运资金	非经营性往来	
鹭燕太极(厦门)健康科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1.53	-	1.53	-	提供营运资金	非经营性往来	
总计	-	-	257,555.57	1,038,923.89	6,657.59	1,076,958.15	226,178.91			



法定代表人:

曾铮

主管会计工作的负责人:

曾铮

会计机构负责人:

曾铮