

关于漳州片仔癀药业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于漳州片仔癀药业股份有限公司非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

漳州片仔癀药业股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表 1

关于漳州片仔癀药业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2014）第 350ZA0685 号

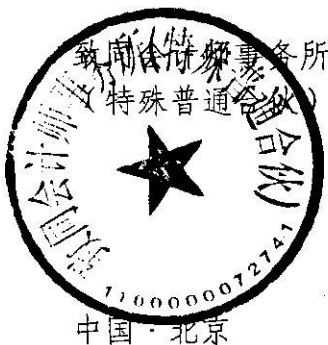
漳州片仔癀药业股份有限公司全体股东：

我们接受漳州片仔癀药业股份有限公司（以下简称“片仔癀公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了片仔癀公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 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(2014)第 350ZA0338 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，片仔癀公司编制了本专项说明所附的漳州片仔癀药业股份有限公司 2013 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是片仔癀公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计片仔癀公司 2013 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。除了对片仔癀公司实施于 2013 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2013 年度片仔癀公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供片仔癀公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师

陈纹

中国注册会计师

胡志升
胡志升印

二〇一四年四月九日

漳州片仔癀药业股份有限公司2013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：漳州片仔癀药业股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2013年期初占用资金余额	2013年度占用累计发生金额(不含利息)	2013年度占用资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上市公司及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用		
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	2013年期初往来资金余额	2013年度往来累计发生金额(不含利息)	2013年度往来资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013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	漳州市国资委	实际控制人	其他应收款	-	4.58	-	4.58	-	水电费收入	经营性往来
	漳州市国资委	实际控制人	应收账款	6.83	-	-	6.83	-	水电费收入	经营性往来
	漳州市九龙江建设有限公司	母公司	其他应收款	-	5.82	-	5.82	-	水电费收入	经营性往来
	漳州市九龙江建设有限公司	母公司	应收账款	-	8.64	-	8.64	-	销售商品	经营性往来
	福建龙溪轴承(集团)股份有限公司	同一母公司	应收账款	-	16.23	-	16.23	-	销售商品	经营性往来
	片仔癀(漳州)大酒店有限公司	同一母公司	应收账款	-	1.44	-	1.39	0.05	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	福建片仔癀电子商务有限公司	子公司	其他应收款	31.00	0.36	-	31.36	-	代垫销售费用	非经营性往来
	福建片仔癀医疗器械科技有限公司	子公司	其他应收款	-	0.35	-	0.35	-	代垫用友软件服务费	非经营性往来
	片仔癀(上海)生物科技研发有限公司	子公司	其他应收款	-	0.35	-	0.35	-	代垫用友软件服务费	非经营性往来
关联自然人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用			
其他关联方及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用			
总计	-	-	-	37.83	37.77	-	75.55	0.05	-	-

本表已于2014年4月9日获第五届董事会第二次会议批准

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：

