

关于青海春天药用资源科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项说明

中兴财光华审专字（2020）第 337002 号



目 录

关于青海春天药用资源科技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的专项说明

青海春天药用资源科技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汇总表 1

**关于青海春天药用资源科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

中兴财光华审专字（2020）第 337002 号

青海春天药用资源科技股份有限公司全体股东：

我们接受青海春天药用资源科技股份有限公司（以下简称“青海春天”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了青海春天 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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，并出具了中兴财光华审会字（2020）第 337008 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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，青海春天编制了本专项说明所附的 2019 年度青海春天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、合法性及完整性是青海春天管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计青海春天 2019 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。除了对青海春天实施于 2019 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 2019 年度青海春天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。

本专项说明仅供青海春天 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：青海春天药用资源科技股份有限公司 2019 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)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2020年4月29日

青海春天药用资源科技股份有限公司2019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：青海春天药用资源科技股份有限公司

单位：万元

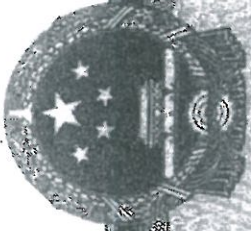
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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	三普药业有限公司	同一母公司	预付账款	993.37			94.81	898.56	采购商品	经营性往来
	三普药业有限公司	同一母公司	其他应收款	62.10	181.78		243.88	0.00	提供服务	经营性往来
	三普药业有限公司	同一母公司	应收账款		1,907.00			1,907.00	销售商品相关业务	经营性往来
	石河子恒朗股权投资有限公司	子公司	其他应收款	1.32	25,405.65			25,405.65	关联方资金往来	非经营性往来
	霍尔果斯创罗股权投资有限公司	子公司	其他应收款				1.32		关联方资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	西藏昕花酒业有限公司	子公司	其他应收款	3,147.00	6,130.00		7,827.55	1,449.45	关联方资金往来	非经营性往来
	西藏老马广告有限公司	子公司	其他应收款		9,337.92		4,070.11	5,267.81	关联方资金往来	非经营性往来
	北京极草贸易有限公司	子公司	其他应收款		178.00			178.00	关联方资金往来	非经营性往来
	上海春天滋补生物科技有限公司	子公司	其他应收款		32.00			32.00	关联方资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的企业										
其他关联人及其附属企业										
总计				4,203.79	43,172.35		12,237.67	35,138.47		

本表已于2020年4月29日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描二维码
“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 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（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。）

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

与原件一致



登记机关

2019年12月12日



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚康春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

与原件一致

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日



证书序号：0000187

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
二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制

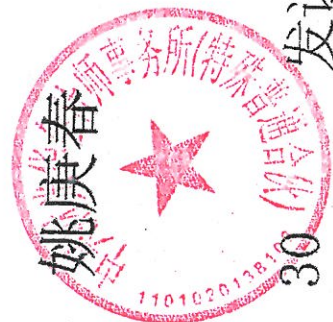
证书序号: 000360

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
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:

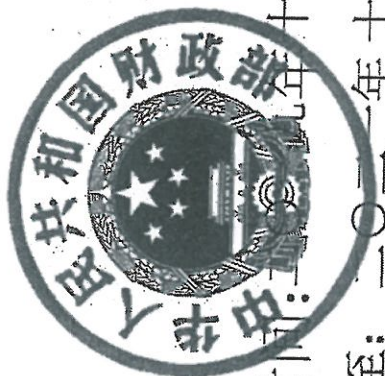
姚庚春



证书号: 30

发证时间: 二〇一二年十二月八日

证书有效期至: 二〇一三年十二月八日



与原件一致

(每章)

姓名: 劉中榮
 Full name: 劉中榮
 性別: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-01-13
 Date of birth: 1971-01-13
 工作单位: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
 Working unit: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
 身份证号码: 610303710131121
 Identity card No.: 610303710131121



证书编号: 610300040896
 No. of Certificate: 610300040896

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 陕西省注册会计师协会

发证日期: 1999 年 01 月 12 日
 Date of issuance: 1999 / 01 / 12

陕西省注册会计师协会
 CPA任职资格检查
 年度检验登记
 合格专用章

2019年4月10日
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



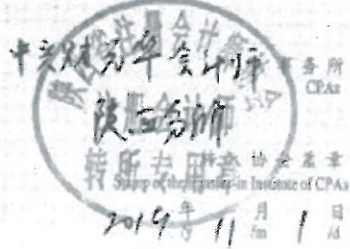
年 月 日
 / /

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 to



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



与原件一致



孔倩新

姓名 Full name 孔倩新
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1989-10-18
 工作单位 Working unit 中兴财光华会计师事务所
 (特殊普通合伙) 陕西分所
 身份证号码 Identity card No. 620421198910185821



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: 110102050248

No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 07 月 30 日
 Date of Issuance / / /

年 月 日

与原件一致