

甘肃陇神戎发药业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项说明

希会其字(2020)0049号

目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况 的专项说明.....	(1-2)
二、2019年度控股股东及其他关联方资金占用 情况汇总表.....	(3)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	
(四) 会计师事务所证券、期货相关业务许可证	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2020)0049号

关于甘肃陇神戎发药业股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

甘肃陇神戎发药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了甘肃陇神戎发药业股份有限公司(以下简称“陇神戎发”)财务报表，包括2019年12月31日合并及母公司的资产负债表，2019年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表、合并及母公司的股东权益变动表以及相关财务报表附注，并出具了希会审字(2020)0980号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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)和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第10号-定期报告披露相关事项》的规定，陇神戎发编制了后附的《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》(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是陇神戎发管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计陇神戎发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。

除了对陇神戎发实施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年度陇神戎发控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告防伪编号为029202004000004，欢迎登陆甘肃省注册会计师网站 www.gsicpa.net 查询

本专项说明仅供陇神戎发 2019 年度财务报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：

刘强



中国注册会计师：

沈楠



2020年4月8日 楠

本报告防伪编号为 029202004000004，欢迎登陆甘肃省注册会计师网站 www.gsicpa.net 查询

附表:



上市公司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

金额单位: 人民币元

非经营性资金占用	编制单位: 甘肃陇神戎发药业股份有限公司	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年度偿还累计发生额	2019年末占用资金余额	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		西北永新集团有限公司	控股股东	其他应收款		17,121.64		17,121.64		垫付五险一金等	非经营性占用
小计					-	17,121.64		17,121.64	-		
总计					-	17,121.64		17,121.64	-		
其它关联资金往来		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年度偿还累计发生额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业		甘肃神康医药科技有限公司	全资子公司	其他应收款		59,519.35		59,519.35		垫付五险一金等	非经营性往来
		甘肃新丝路产业投资有限公司	全资子公司	其他应收款		202,955.21		202,955.21		垫付五险一金等	非经营性往来
		兰州三元药业有限责任公司	控股子公司	其他应收款		124,174.90		124,174.90		垫付五险一金等	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业		甘肃普安制药股份有限公司	受同一实质控制人控制	其他应收款		200,000.00			200,000.00	业务保证金	经营性往来
		甘肃普安制药股份有限公司		预付款项		278,580.00			278,580.00	预付货款	经营性往来
总计					-	865,229.46		386,649.46	478,580.00		

法定代表人: 郭永军

主管会计工作的负责人: [Signature]

会计机构负责人: 肖荣

以前年度已年检
发放证书

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.

201345月30日

证书编号
No. of Certificate

620100030080

批准注册协会
Authorised Institute (CICPA)

甘肃省注册会计师协会

年 月 日
Y M D

发证日期
Date of Issuance

2006 05 31 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

注册人
Name of holder

西安名格会计师事务所



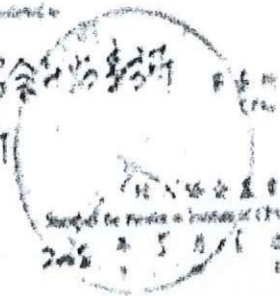
事务所
(CICPA)

2008年5月16日

注册人
Name of holder

注册人
Name of holder

西安名格会计师事务所
甘肃分所



事务所
(CICPA)

2008年5月16日



性别
Sex

男

注册日期
Date of Birth

1960年12月06日

工作单位
Working Unit

甘肃名格会计师事务所有限公司

注册证书号
Certificate No.

620102601206063





沈楠 女 1969-06-11 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) 610113196906112147

Full name 姓名 沈楠
Sex 性别 女
Date of birth 出生日期 1969-06-11
Working unit 工作单位 希格玛会计师事务所
Identity card No. 身份证号码 610113196906112147



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



2019年12月13日
2019/12/13

同意调入
Agree the holder to be transferred to

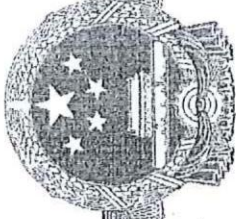


2019年12月19日
2019/12/19

证书编号: 610100471355
No. of Certificate

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

发证日期: 2009年05月25日
Date of Issuance



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

9161013607340169X2

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 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年06月28日

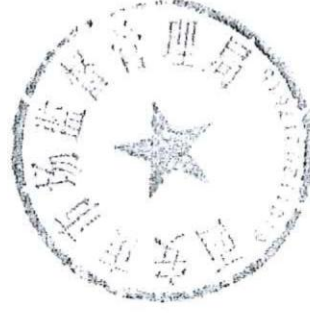
类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围 许可经营项目：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。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)



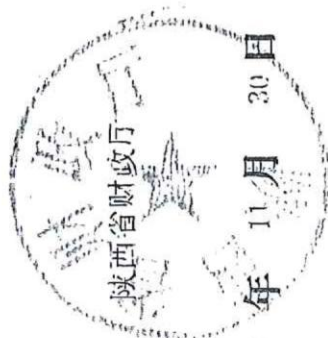
登记机关

2020年03月10日

证书序号:0006585

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:

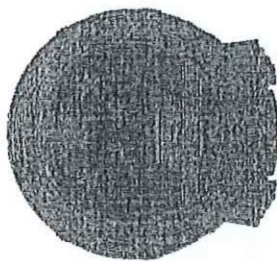
2013

11

30

日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
海大厦六层



组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会〔2013〕28号

批准执业日期: 2013年6月27日



证书序号：000379

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
希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：吕桦



证书号：31

发证时间：二〇一一年十月二十九日

证书有效期至：二〇一二年十月二十九日