

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(2021)0075号

61012

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、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	(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	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2021)0075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2020年12月31日合并及母公司的资产负债表，2020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(2021)1490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《2020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2020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2020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2020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029202103000004，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 2020 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：



中国注册会计师：



2021 年 4 月 15 日

本报告防伪编号为 029202103000004，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2020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: 甘肃陇神戎药业股份有限公司

金额单位: 人民币元											
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系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度发生额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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											
小计											
总计											
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系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
现大股东及其附属企业	甘肃药业投资集团有限公司	控股股东	其他应收款	2,870,771.13	2,870,771.13			2,870,771.13	代购代销	非经营性往来	
	甘肃新丝路产业投资有限公司	全资子公司	应收账款	64,580.00	64,580.00			-	销售货物	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	170,224.04	170,224.04			-	垫付五险一金等	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	兰州三元药业有限责任公司	控股子公司	应收账款	154,428.00	154,428.00			-	销售货物	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	176,689.40	176,689.40			-	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	20,000,000.00	20,000,000.00	18,333.33		20,018,333.33	借款及利息	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	受同一实际控制人控制	其他应收款	200,000.00				200,000.00	业务保证金	非经营性往来	
	甘肃普安制药股份有限公司		预付款项	278,580.00				-	预付货款	经营性往来	
总计				478,580.00	23,436,692.57	18,333.33	844,501.44	23,089,104.46			

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

李海印

李海印

李海印