

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
占用资金情况的专项说明
希会其字(2023)0111号



目 录

一、控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	(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(2023)0111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占用资金情况的 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，在审计了甘肃陇神戎发药业股份有限公司(以下简称“贵公司”)2022年12月31日合并及母公司资产负债表，2022年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注的基础上，对后附的《甘肃陇神戎发药业股份有限公司2022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”)进行了专项核查。

按照《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》(证监会公告[2022]26号)的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司2022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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2022年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行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）



中国注册会计师：



中国 西安市

中国注册会计师：



2023年4月14日





附表:

上市公司2022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: 甘肃神威药业股份有限公司

金额单位: 人民币万元

资金占用类别	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用资金发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022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	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来资金发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022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	控股股东	其他应收款	287.08			287.08		代购代销	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	控股子公司	应收账款		446.17			128.06	销售货款	经营性往来
其他自然人及其控制的法人									
其他关联人及其附属企业	受同一实际控制人控制	其他应收款	20.00					业务保证金	经营性往来
		其他应收款	1.17			1.17		违约金	经营性往来
		预付款项		5,091.32		3,488.51	1,602.81	预付货款	经营性往来
		应收账款		60.00			60.00	委托管理费收入	经营性往来
总计			308.25	5,537.49		4,094.86	1,810.87		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



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

西安希格玛会计师事务所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008 年 5 月 16 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

西安希格玛会计师事务所

事务所
CPAs

甘肃分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2008 年 5 月 16 日

姓名 Full name 李强
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1960年12月06日
工作单位 Working unit 甘肃正源会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 620102601206063



以前年度已年检
换发证书

年度检验
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.

2019年5月30日 上午

2020年6月 5日 上午

证书编号:
No. of Certificate 620100030080

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 甘肃省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2006 05 月 31 日



李强
2022年检二维码

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

甘肃正源

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

希格玛甘肃分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年5月16日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年5月16日

姓名 温广玲
性别 女
出生日期 1965年08月02日
工作单位 甘肃正源会计师事务所有限公司
身份证号码 620102650802532



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.

以前年度已年检
换发证书

620100030088

证书编号:
No. of Certificate

甘肃省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2006 05 31

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
y m d

2019年5月30日上午

2020年6月5日上午



温广玲
2022年检二维码



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)

出资额 叁仟万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年06月28日

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

一般项目：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)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



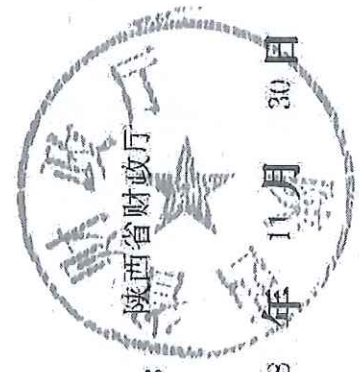
登记机关

2023年04月11日

证书序号: 0006585

说明

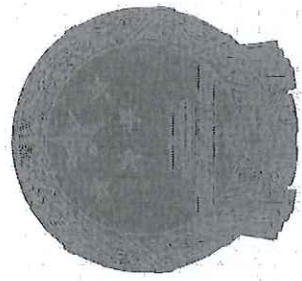
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2018年11月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
事大厦六层

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

