

关于青海晶珠藏药高新技术产业股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金
情况的专项说明

亚会专审字（2024）第 01110045 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十九日

目 录

项 目	起始页码
专项说明	1
青海晶珠藏药高新技术产业股份有限公司 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况汇总表	3



关于青海晶珠藏药高新技术产业股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方 占用资金情况的专项说明

亚会专审字（2024）第01110045号

青海晶珠藏药高新技术产业股份有限公司全体股东：

我们接受青海晶珠藏药高新技术产业股份有限公司（以下简称“晶珠藏药公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了晶珠藏药公司2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023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，并出具了亚会审字（2024）第01110349号标准审计报告。

根据全国股转系统公司《关于做好挂牌公司2023年年度报告披露相关工作的通知》（股转办发[2023]130号）的规定，晶珠藏药公司编制了本专项说明所附的青海晶珠藏药高新技术产业股份有限公司2023年度控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是晶珠藏药公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计晶珠藏药公司2023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。除了对晶珠藏药公司实施于2023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2023年度晶珠藏药公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供晶珠藏药公司披露年度报告时使用，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。

附件：青海晶珠藏药高新技术产业股份有限公司 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况汇总表

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

二〇二四年四月二十九日

附件：

青海晶珠藏药高新技术产业股份有限公司
2023年度控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	青海晶珠工业园开发建设有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	其他会计科目	14,500,000.00	14,300,000.00			28,800,000.00	预付购房款	经营性往来
挂牌公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及期附属企业	青海中道共赢医疗防护用品有限公司	原合并范围内的子公司	其他应收款	1,102,829.16				1,102,829.16	原合并范围内资金调拨	经营性往来
总计	—	—	—	15,602,829.16	14,300,000.00			29,902,829.16		—

本表已于2024年4月29日经公司董事会会议批准。

公司法定代表人：

赵丽娟

主管会计工作的公司负责人：

沈文兵

公司会计机构负责人：

沈文兵