

甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 9-00056 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第9-00056号

甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2021年12月31日合并及母公司资产负债表、2021年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于2022年4月18日出具大信审字[2022]第9-00354号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司2021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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：魏才香



中国注册会计师：张颖莉



二〇二二年四月十八日



上市公司2021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：甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021年期 初占用资 金余额	2021年度 占用累计 发生金额 (不含利 息)	2021年度 占用资金 占用的利息 (如有)	2021年度 偿还累计 发生金额	2021年 期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
大股东及其附属 企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属 企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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 关联关系	上市公司 核算的会计科 目	2021年期 初往来资 金余额	2021年度 往来累计 发生金额 (不含利 息)	2021年度 往来资金 占用的利息 (如有)	2021年度 偿还累计 发生金额	2021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	甘肃省国营黄花农场	受同一公司控制	应收账款	944.87			713.42	231.45	销售商品	经营性往来
	甘肃省农垦建筑工程公 司	受同一公司控制	应收账款	858.24	159.69		502.22	515.71	销售商品	经营性往来
	甘肃黄河农工商（集 团）有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	341.94	489.57		499.97	331.54	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦黑土洼农场有 限责任公司	受同一公司控制	应收账款	327.54	477.14		804.68		销售商品	经营性往来
	甘肃国有饮马农场	受同一公司控制	应收账款	311.95			156.33	155.62	销售商品	经营性往来
	甘肃省国营八一农场	受同一公司控制	应收账款	294.73	2.64		1.35	296.02	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦天牧乳业有限 公司	受同一公司控制	应收账款	256.50	131.14		387.64		销售商品	经营性往来
	甘肃条山农工商（集团）	受同一公司控制	应收账款	246.73	3.32		112.19	137.86	销售商品	经营性往来



甘肃省农垦集团有限 责任公司	受同一公司控制	应收账款		227.30		227.30		227.30		销售商品	经营性往来
甘肃省国营勤锋农场	受同一公司控制	应收账款		383.21		371.71		11.50		销售商品	经营性往来
甘肃农垦永昌农场有限 公司	受同一公司控制	应收账款		212.10		212.10				销售商品	经营性往来
甘肃农垦饮马牧业有限 责任公司	受同一公司控制	应收账款		658.15		658.15				销售商品	经营性往来
甘肃农垦医药药材有限 责任公司	受同一公司控制	应收账款		2.43		2.43				销售商品	经营性往来
甘肃农垦天牧乳业有限 公司	受同一公司控制	应收账款		177.04		177.04		177.04		销售商品	经营性往来
甘肃农垦祁连牧业有限 公司	受同一公司控制	应收账款		9.30		9.30		9.30		销售商品	经营性往来
甘肃农垦科技信息有限 公司	受同一公司控制	应收账款		4.79		4.79		4.79		销售商品	经营性往来
甘肃农垦金昌农场有限 公司	受同一公司控制	应收账款		488.60		488.60		488.60		销售商品	经营性往来
甘肃黄洋河集团节水材 料有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		41.58		41.58		41.58		销售商品	经营性往来
甘肃农垦永昌农场有限 公司	受同一公司控制	预付账款	41.71	13.81				55.52		采购商品	经营性往来
甘肃农垦宾馆有限责任 公司	受同一公司控制	预付账款	3.91	10.00				3.33	10.58	采购商品	经营性往来
甘肃省农垦建筑工程公 司	受同一公司控制	预付账款	3.06					3.06		采购商品	经营性往来
甘肃农垦军民食品保障 有限公司	受同一公司控制	预付账款	0.90						0.90	采购商品	经营性往来
甘肃农垦黑土洼农场有 限责任公司	受同一公司控制	其他应收款	60.80						60.80	质保金	经营性往来
甘肃省国营敦煌农场	受同一公司控制	其他应收款	22.14					7.14	15.00	质保金	经营性往来
甘肃莫高实业发展股份 有限公司	受同一公司控制	其他应收款	18.30						18.30	质保金	经营性往来
甘肃省农垦建筑工程公 司	受同一公司控制	其他应收款	7.70						7.70	质保金	经营性往来



甘肃省农垦集团有限责任公司	大股东	其他应收款	2.30	44.19		46.37	0.12	食堂餐费	经营性往来
甘肃农垦宾馆有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款	1.60			1.60		押金	经营性往来
甘肃省农牧投资发展有限公司	受同一公司控制	其他应收款	0.94	16.88		16.66	1.16	食堂餐费	经营性往来
甘肃臻选生态农业有限公司	受同一公司控制	其他应收款	0.45	7.13		7.58		食堂餐费	经营性往来
甘肃农垦物业管理有限公司	受同一公司控制	其他应收款	0.20				0.20	食堂餐费	经营性往来
甘肃农垦军民食品保障有限公司	受同一公司控制	其他应收款		0.21			0.21	食堂餐费	经营性往来
甘肃省国营勤锋农场	受同一公司控制	其他应收款		100.00			100.00	质保金	经营性往来
甘肃省国营宝瓶河牧场	受同一公司控制	其他应收款		2.00			2.00	质保金	经营性往来
小计			4,351.64	5,256.86		7,069.69	2,538.81		
甘肃亚盛亚美特节水有限公司	子公司	其他应收款	18,161.27	6,928.31		5,740.25	19,349.33	往来款	非经营性往来
甘肃亚盛鑫啤酒原料集团有限公司	子公司	其他应收款	16,314.26	25,441.19		25,075.00	16,680.45	往来款	非经营性往来
甘肃亚盛农业综合服务有限公司	子公司	其他应收款	12,009.02	36,009.33		40,319.04	7,699.31	往来款	非经营性往来
甘肃瑞盛·亚美特高科技农业有限公司	子公司	其他应收款	11,842.58				11,842.58	往来款	非经营性往来
甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司	子公司	其他应收款	10,402.99	40,670.23		16,960.00	34,113.22	往来款	非经营性往来
甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限公司	子公司	其他应收款	9,238.31	10,024.20		7,600.00	11,662.51	往来款	非经营性往来
山丹县芋兴粉业有限公司	子公司	其他应收款	6,663.23				6,663.23	往来款	非经营性往来
敦煌市敦煌果品有限责任公司	子公司	其他应收款	6,890.06			0.99	6,889.07	往来款	非经营性往来
甘肃亚盛薯业集团有限公司	子公司	其他应收款	5,652.27	22,674.22		20,706.77	7,619.72	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业									



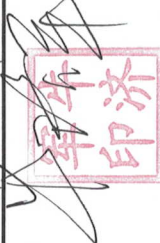
甘肃亚盛国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	4,172.65	86.70				往来款	4,259.35	非经营性往来
甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	子公司	其他应收款	3,457.46	1,485.29			23.50	往来款	4,919.25	非经营性往来
甘肃天润薯业有限责任公司	子公司	其他应收款	3,078.97					往来款	3,078.97	非经营性往来
甘肃兴安农辣椒产业开发有限公司	子公司	其他应收款	1,787.44	7,000.00			3,000.00	往来款	5,787.44	非经营性往来
甘肃亚盛农业研究院有限公司	子公司	其他应收款	846.13	308.29				往来款	1,154.42	非经营性往来
吉林亚盛亚美特节水有限公司	子公司	其他应收款	247.26					往来款	247.26	非经营性往来
甘肃亚盛康益现代牧业有限责任公司	子公司	其他应收款	175.60					往来款	175.60	非经营性往来
金塔盛地草业有限责任公司	子公司	其他应收款	41.90				41.90	往来款		非经营性往来
小计			110,981.40	150,627.76			119,467.45		142,141.71	
关联自然人										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
总计			115,333.04	155,884.62			126,537.14		144,680.52	非经营性往来

公司负责人：

主管会计工作负责人：

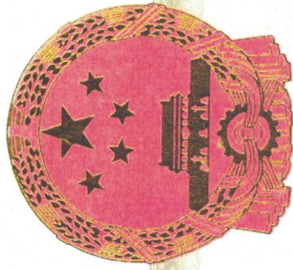
会计机构负责人：


印克


印济


印鹏





营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

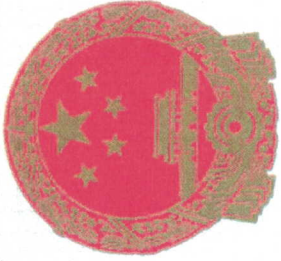
经营范围

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；企业合并、分立、清算、资产评估、会计审计、税务咨询、税务代理、代理记账；其他法律、法规规定的经营活动；法律、法规、国务院决定规定禁止或者限制经营的项目，依照法律、法规、国务院决定规定和国家有关规定，经相关部门审批或者备案后，在批准的经营范围内的经营、从事国家法律、法规及国务院决定许可的经营活动。

登记机关

2022年 09月 15日





会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吴卫星

主任会计师：北京市海淀区知春路1号22层2206

经营场所：

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

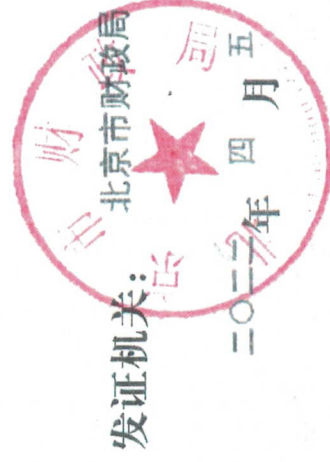
批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017201

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

二〇一一年四月五日

中华人民共和国财政部制

13193194312

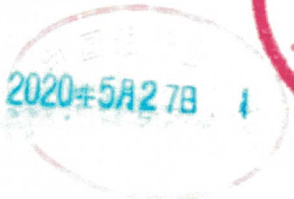


姓名	魏才香
Sex	女
Date of Birth	1977-10-27
Working unit	国富浩华会计师事务所甘肃分所
Identity card No.	620103197710272628



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.



年 月 日
y m d

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.

年 月 日
y m d

19609457899

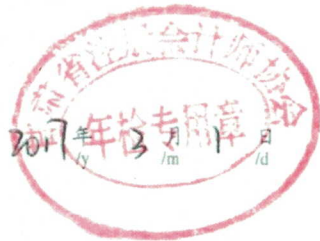


姓名 张颖莉
 Full name 张颖莉
 性别 女
 Sex
 出生日期 1978年10月20日
 Date of birth
 工作单位 甘肃开元会计师事务所
 Working unit
 身份证号 20103197810201528
 Identity card No.



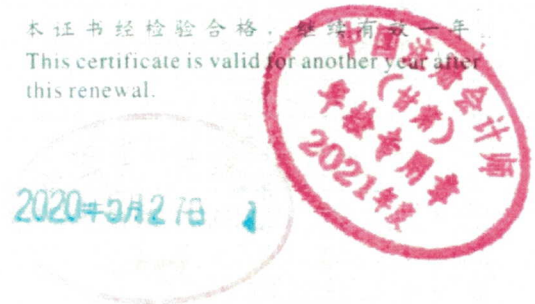
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



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.



年 月 日
 /y /m /d