

**关于甘肃上峰水泥股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于甘肃上峰水泥股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资 金往来的专项说明	1-2
甘肃上峰水泥股份有限公司 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	3

关于甘肃上峰水泥股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2023）第 110A008106 号

甘肃上峰水泥股份有限公司全体股东：

我们接受甘肃上峰水泥股份有限公司（以下简称“上峰水泥”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了上峰水泥 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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，并出具了致同审字（2023）第 110A011388 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，上峰水泥编制了本专项说明所附的甘肃上峰水泥股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是上峰水泥管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计上峰水泥 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对上峰水泥实施于 2022 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 2022 年度上峰水泥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。

本专项说明仅供上峰水泥披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

董旭

中国注册会计师

张文军

中国·北京

二〇二三年四月十八日

甘肃上峰水泥股份有限公司 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

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

单位：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	2022 年期初占 用资金余额	2022 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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	无	无	无							
小计										
前大股东及其附属企业	无	无	无							
小计										
总计										
其他关联资金往来	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	2022 年期初占 用资金余额	2022 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末占用 资金余额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其附属企业	浙江上峰控股集团 有限公司	大股东	预付账款		5,740.00		5,199.75	540.25	材料采购	经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	安徽万事昌置业有 限公司	子公司	其他应收款		531.00			531.00	资金往来	非经营性往来
	杭州上融电子商务 有限公司	子公司	其他应收款	734.70	7,605.80	41.07	7,220.00	1,161.57	资金往来	非经营性往来
	怀宁上峰节能科技 发展有限公司	子公司	其他应收款	1,171.30	9,263.96		10,435.26		资金往来	非经营性往来
	江苏上峰水泥有限 公司	子公司	其他应收款		34,526.98	112.99	30,979.59	3,660.38	资金往来	非经营性往来
	九江上峰水泥有限 公司	子公司	其他应收款	1,296.15	26,853.59	38.11	28,149.74	38.11	资金往来	非经营性往来
	宁波上融物流有限 公司	子公司	其他应收款	39,786.49	57,304.20		17,340.90	79,749.79	资金往来	非经营性往来
	台州上峰水泥有限 公司	子公司	其他应收款	3,190.28	44,409.96		43,636.42	3,963.82	资金往来	非经营性往来
	微山上峰阳光置业 有限公司	子公司	其他应收款	1,441.00	2,200.00			3,641.00	资金往来	非经营性往来
	浙江上峰房地产有 限公司	子公司	其他应收款	26,440.47	2,970.01		406.94	29,003.54	资金往来	非经营性往来

	浙江上峰建材有限公司	子公司	其他应收款	367,438.06	1,037,667.04	1,291.12	901,175.79	505,220.43	资金往来	非经营性往来
	诸暨上峰进出口有限公司	子公司	其他应收款	1,561.44	25.53	63.45		1,650.42	资金往来	非经营性往来
	诸暨上峰混凝土有限公司	子公司	其他应收款		25,999.99	387.41	26,379.52	7.88	资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无	无	无							
其他关联人及其附属企业	吉尔吉斯斯坦 ZETH 国际投资有限公司	子公司参股股东	其他应收款	76.51	7.07			83.58	资金往来	非经营性往来
总计				443,136.40	1,255,105.13	1,934.15	1,070,923.91	629,251.77		

本表已于 2023 年 4 月 18 日获第十届董事会第十五次会议批准。

公司法定代表人：俞锋

主管会计工作的公司负责人：孟维忠

公司会计机构负责人：李必华