

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



中国注册会计师



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年度占用金额(不含利息)	2022年度占用的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质		
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年度占用金额(不含利息)	2022年度占用的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	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		
	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		
上市公司的子公司及其附属企业	宁波上峰物流有限公司	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		
	徽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	1,834.15	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：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



姓名 张文军
 Full name 张文军
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1992-04-17
 Date of birth 1992-04-17
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 10111199204173829
 Identity card No. 10111199204173829



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.



姓名: 张文军
 证书编号: 110101560883

证书编号:
 No. of Certificate 110101560883

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2020 年 04 月 20 日
 Date of issuance 2020 /y 04 /m 20 /d

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 惠琦会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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 同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



经营范围 会计报表、审计报告、验资报告、清算报告、分立、合并、资产评估、财务审计、税务咨询、代理记账、企业管理咨询、法律事务、其他经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

登记机关



2021年03月18日