

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[2023]第 9-00073 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京23RMELFU5P





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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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[2023]第 9-00073 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 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、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 26 日出具大信审字[2023]第 9-00326 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 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“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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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

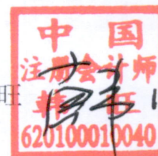
为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

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：韩旺



中国注册会计师：潘存君



二〇二三年四月二十四日



# 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	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										非经营性往来
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性往来
小计										
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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	甘肃省农垦建筑工程有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	515.71	298.03		300.39	513.35	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦黄花农场有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	231.45	630.95		559.66	302.74	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		418.43		151.65	266.78	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦小宛农场有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		1,232.70		968.79	263.91	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦饮马农场有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	155.62				155.62	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		1,819.12		1,667.12	152.00	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦山丹农场有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	113.94	971.43		969.71	115.66	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦敦煌农场有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	4.07	275.53		164.82	114.78	销售商品	经营性往来

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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	甘肃金农肥业有限公司	受同一公司控制	应收账款	81.66	60.20		60.20	81.66	销售商品	经营性往来
	甘肃省农垦房地产综合开发有限公司	受同一公司控制	应收账款	62.72				62.72	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦边湾农场有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	25.07	59.90		33.24	51.73	销售商品	经营性往来
	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	331.54	303.30		590.61	44.23	销售商品	经营性往来
	甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	137.86	0.17		101.29	36.74	销售商品	经营性往来
	甘肃普华甜菊糖开发有限公司	受同一公司控制	应收账款	35.92				35.92	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦勤锋农场有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	11.50	707.07		685.86	32.71	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦金昌农业发展有限公司	受同一公司控制	应收账款	27.75				27.75	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	24.51	0.24		0.24	24.51	销售商品	经营性往来
	武威瑞达牧场有限公司	受同一公司控制	应收账款		103.62		81.75	21.87	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦鱼儿红牧场有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	20.67				20.67	销售商品	经营性往来
	甘肃瑞嘉牧业有限公司	受同一公司控制	应收账款		183.76		166.52	17.24	销售商品	经营性往来
	甘肃亚盛酒泉农工商有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		322.49		305.38	17.11	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦张掖农业公司	受同一公司控制	应收账款		18.33		9.00	9.33	销售商品	经营性往来
	甘肃绿色空间生物技术有限公司	受同一公司控制	应收账款	7.20				7.20	销售商品	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	应收账款		5.44			5.44	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	296.02	109.75		401.21	4.56	销售商品	经营性往来
	甘肃农垦宾馆有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	1.64	3.97		1.39	4.22	销售商品	经营性往来
	甘肃条山电子商务有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		2.59		0.67	1.92	销售商品	经营性往来

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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	甘肃麒正广告文化传媒有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		11.00		9.46	1.54	销售商品	经营性往来
	甘肃省农垦集团有限责任公司	母公司	应收账款		61.02		59.49	1.53	销售商品	经营性往来
	兰州庄园牧场股份有限公司	受同一公司控制	应收账款		3.22		2.00	1.22	销售商品	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	应收账款		5.20		4.52	0.68	销售商品	经营性往来
	甘肃臻选生态农业有限公司	受同一公司控制	应收账款	0.16	0.24		0.24	0.16	销售商品	经营性往来
	达拉特旗新天绿农业开发有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		0.24		0.24		销售商品	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	应收账款		0.30		0.30		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	1.74		178.78		销售商品	经营性往来
	甘肃农垦西湖农场有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	28.33	30.92		59.25		销售商品	经营性往来
	甘肃农垦永康牧业有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		535.08		535.08		销售商品	经营性往来
	甘肃省张掖农垦新沟农场	受同一公司控制	应收账款	31.46			31.46		销售商品	经营性往来
	甘肃条山农庄有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		0.18		0.18		销售商品	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	10.58	5.00		2.68	12.90	销售商品	经营性往来
	甘肃条山电子商务有限责任公司	受同一公司控制	预付账款		13.56		1.46	12.10	销售商品	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	销售商品	经营性往来
	甘肃普安康药业有限公司	受同一公司控制	预付账款		5.30		4.56	0.74	销售商品	经营性往来
	兰州庄园牧场股份有限公司	受同一公司控制	预付账款		1.66		1.02	0.64	销售商品	经营性往来
	甘肃广播电视大学农垦河西分校	受同一公司控制	预付账款		0.34			0.34	销售商品	经营性往来
	甘肃黄羊河集团食品有限公司	受同一公司控制	预付账款		16.45		16.44	0.01	销售商品	经营性往来

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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	甘肃黄羊河集团节水材料科技有限责任公司	受同一公司控制	预付账款						销售商品	经营性往来
	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	受同一公司控制	预付账款		1,390.03		1,390.03		销售商品	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	预付账款		33.35		33.35		销售商品	经营性往来
	甘肃农垦边湾农场有限责任公司	受同一公司控制	预付账款		2.00		2.00		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	预付账款		271.09		271.09		销售商品	经营性往来
	甘肃农垦物业管理有限责任公司	受同一公司控制	预付账款		0.75		0.75		销售商品	经营性往来
	甘肃臻选生态农业有限公司	受同一公司控制	预付账款		13.19		13.19		销售商品	经营性往来
	甘肃农垦勤锋农场有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款	100.00	25.51		100.00	25.51	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	2.00			20.30	质保金	经营性往来
	甘肃农垦敦煌农场有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款	15.00	0.01			15.01	质保金	经营性往来
	甘肃农垦西湖农场有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款		9.80			9.80	质保金	经营性往来
	甘肃省农垦建筑工程有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款	7.70				7.70	质保金	经营性往来
	甘肃农垦金昌农场有限公司	受同一公司控制	其他应收款		3.99			3.99	质保金	经营性往来
	甘肃省农垦集团有限责任公司	母公司	其他应收款	0.12	39.40		37.48	2.04	食堂餐费	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	1.16	9.92		10.54	0.54	食堂餐费	经营性往来
	甘肃农垦建设投资有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款		8.77		8.34	0.43	食堂餐费	经营性往来
	甘肃省农垦房地产综合开发有限公司	受同一公司控制	其他应收款		5.92		5.59	0.33	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		6.33		6.03	0.30	食堂餐费	经营性往来
	甘肃条山农庄有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款		0.30			0.30	销售商品	经营性往来

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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	甘肃农垦永康牧业有限责任公司	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
	甘肃农垦物业管理有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款	0.20	5.11		5.11	0.20	食堂餐费	经营性往来
	甘肃亚盛盐化工业集团有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款		2.94		2.80	0.14	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	1.74		1.81	0.14	食堂餐费	经营性往来
	甘肃省农垦资产经营有限公司	受同一公司控制	其他应收款		1.43		1.36	0.07	食堂餐费	经营性往来
	甘肃麒正广告文化传媒有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款		1.21		1.16	0.05	食堂餐费	经营性往来
	甘肃农垦宝瓶河牧场有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款	2.00	90.00		92.00		质保金	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
	甘肃农垦科技信息有限公司	受同一公司控制	其他应收款		0.73		0.73		食堂餐费	经营性往来
	甘肃条山农工商(集团)有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款		0.84		0.84		销售商品	经营性往来
小计				2,538.81	10,145.04		10,171.66	2,512.19		
上市公司及其附属企业	甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司	子公司	其他应收款	34,113.22	10,496.70		3,354.43	41,255.49	往来款	非经营性往来
	甘肃亚盛亚美特节水有限公司	子公司	其他应收款	19,349.33	12,624.34		5,002.98	26,970.69	往来款	非经营性往来
	甘肃亚盛绿鑫啤酒原料集团有限责任公司	子公司	其他应收款	16,680.45	61,894.09		63,500.00	15,074.54	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	7,699.31	86,401.03		82,000.00	12,100.34	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
	甘肃亚盛薯业集团有限责任公司	子公司	其他应收款	7,619.72	5,601.49		5,831.60	7,389.61	往来款	非经营性往来
	敦煌市敦垦果品有限责任公司	子公司	其他应收款	6,889.07				6,889.07	往来款	非经营性往来
	山丹县芋兴粉业有限责任公司	子公司	其他应收款	6,663.23				6,663.23	往来款	非经营性往来



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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	甘肃泰达房屋经纪有限责任公司	子公司	其他应收款	4,919.25				4,919.25	往来款	非经营性往来
	甘肃亚盛好食邦玉门特色农产品开发有限公司	子公司	其他应收款	4,259.35				4,259.35	往来款	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				3,078.97	往来款	非经营性往来
	甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司	子公司	其他应收款	11,662.51	33,096.79		42,077.78	2,681.52	往来款	非经营性往来
	甘肃亚盛本源生物科技有限公司	子公司	其他应收款		2,353.17			2,353.17	往来款	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	1,154.42	508.53			1,662.95	往来款	非经营性往来
	甘肃亚盛国际贸易有限公司	子公司	其他应收款		342.47			342.47	往来款	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			56.18	191.08	往来款	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				175.60	往来款	非经营性往来
	甘肃瑞盛水利水电工程有限公司	子公司	其他应收款		5,000.00		5,000.00		往来款	非经营性往来
	甘肃兴农辣椒产业开发有限公司	子公司	其他应收款	5,787.44	3,700.00		9,487.44		往来款	非经营性往来
小计				142,141.71	222,018.61		216,310.41	147,849.91		
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										

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码

91110108590611484C

# 营业执照

(副本)(6-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息。体验更多应用服务。

**名称** 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

**执行事务合伙人** 吴卫星,谢泽敏

**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;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。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

**出资额** 5110万元

**成立日期** 2012年03月06日

**主要经营场所** 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关



2023年02月20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：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

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：0017384

### 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

二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制



姓名	韩旺
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1972年09月22日
Date of birth	
工作单位	瑞华会计师事务所甘肃分所
Working unit	
身份证号码	620522720922331
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.



韩旺 2022

年 y 月 m 日 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 y 月 m 日 d



姓名 潘存君  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1979年03月13日  
 Date of birth  
 工作单位 国富浩华会计师事务所甘肃分所  
 Working unit  
 身份证号码 622322197903130011  
 Identity card No.

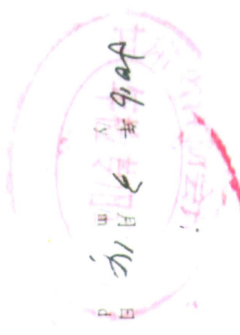
年度检验登记

Annual Renewal Registration

潘存君 2022



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

