

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[2020]第 35-00031 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[2020]第 35-00031 号

甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司（以下简称“亚盛集团公司”）2019年12月31日合并及母公司资产负债表和2019年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了亚盛集团公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，亚盛集团公司编制的2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了亚盛集团公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亚盛集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56号）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是亚盛集团公司管理层的责任。

治理层负责监督亚盛集团公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



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

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对亚盛集团公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对亚盛集团公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合亚盛集团公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解亚盛集团公司 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供亚盛集团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亚盛集团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



中国注册会计师：武亚琨



二〇二〇年四月二十七日

2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

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	2019年 期初占 用资金 余额	2019年度占 用累计发生 金额 (不含利息)	2019年度 占用资金 的利息 (如有)	2019年度 偿还累计 发生金额	2019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										
小计										
前大股东及其附属 企业										
小计										
总计										
其它关联方往来	资金往来方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司 核算的会计科目	2019年 期初往 来资金 余额	2019年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2019年度 往来资金 的利息 (如有)	2019年度 偿还累计 发生金额	2019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公司	受同一公司控制	预付款项	395.51	762.86		276.46	881.91	销售商品	经营性占用
	甘肃黄河集团节水材料科技有限责任公司	受同一公司控制	预付款项		724.43		414.94	309.50	销售商品	经营性占用
	甘肃省国营八一农场	受同一公司控制	应收账款	293.38	99.24		97.90	294.73	销售商品	经营性占用
	甘肃省国营敦煌农场	受同一公司控制	应收账款	89.12	457.21		349.10	197.23	销售商品	经营性占用
	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		428.42		253.09	175.33	销售商品	经营性占用
	甘肃国有饮马农场	受同一公司控制	应收账款	170.62			15.00	155.62	销售商品	经营性占用
	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	37.88		18.90	81.70	销售商品	经营性占用
	甘肃省国营山丹农场	受同一公司控制	应收账款		392.70		332.14	60.55	销售商品	经营性占用
	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	9.93	452.35		411.70	50.58	销售商品	经营性占用

甘肃农垦西湖农场	受同一公司控制	应收账款	0.68	96.67		50.90	46.44	销售商品	经营性占用
酒泉农垦边湾农场	受同一公司控制	应收账款	16.96	39.85		16.75	40.07	销售商品	经营性占用
金塔县永康牧业有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		230.40		192.51	37.89	销售商品	经营性占用
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	59.76			32.01	27.75	销售商品	经营性占用
甘肃金农肥业有限公司	受同一公司控制	应收账款		117.40		91.43	25.97	销售商品	经营性占用
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	经营性占用
甘肃亚盛物业有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	7.49			2.66	4.83	销售商品	经营性占用
甘肃农垦宾馆有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	0.85	4.52		4.48	0.89	销售商品	经营性占用
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	4.76			4.76		销售商品	经营性占用
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		301.71		301.71		销售商品	经营性占用
甘肃省农垦集团有限责任公司	大股东	应收账款	0.38			0.38		销售商品	经营性占用
甘肃农垦永昌农场有限公司	受同一公司控制	预付账款	29.20	50.00		29.20	50.00	采购商品	经营性占用
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	经营性占用
甘肃省农垦集团有限责任公司	大股东	其他应收款		77.28			77.28	代收代付	经营性占用
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	经营性占用
甘肃省国营敦煌农场	受同一公司控制	其他应收款		24.72			24.72	质保金	经营性占用
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	经营性占用
甘肃省农垦建筑工程公司	受同一公司控制	其他应收款	9.70			2.00	7.70	质保金	经营性占用
甘肃农垦良种有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款	4.58	0.07			4.65	质保金	经营性占用

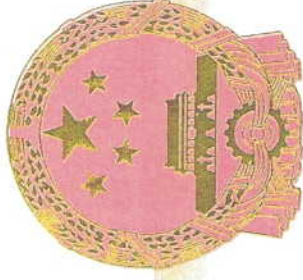
	甘肃农垦宾馆	受同一公司控制	其他应收款	1.60			经营性占用
	甘肃绿色空间生物技术 有限公司	受同一公司控制	其他应收款		0.60		经营性占用
	甘肃农垦物业管理有限 责任公司	受同一公司控制	其他应收款	12.69		12.59	经营性占用
	甘肃省国营鱼儿红牧场	受同一公司控制	其他应收款	4.50		4.50	经营性占用
	金昌农垦百好食品有限 责任公司	受同一公司控制	其他应收款	0.35		0.35	其他往来
小 计				1,264.14	4,298.31	2,915.46	2,647.00
上市公司的子公司 及其附属企业							
小 计							
关联自然人及其控 制的法人							
小 计							
其他关联人及其附 属企业							
小 计							
合 计				1,264.14	4,298.31	2,915.46	2,647.00

法定代表人：李克华

主管会计工作负责人：李克恕

会计机构负责人：连鹏





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, 胡咏华

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

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。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2020年 01月 17日



证书序号：0000119

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：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

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



中华人民共和国财政部制



证书序号：000354

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华

证书号：08

发证时间：

证书有效期至：二〇二二年一月九日





13175174312

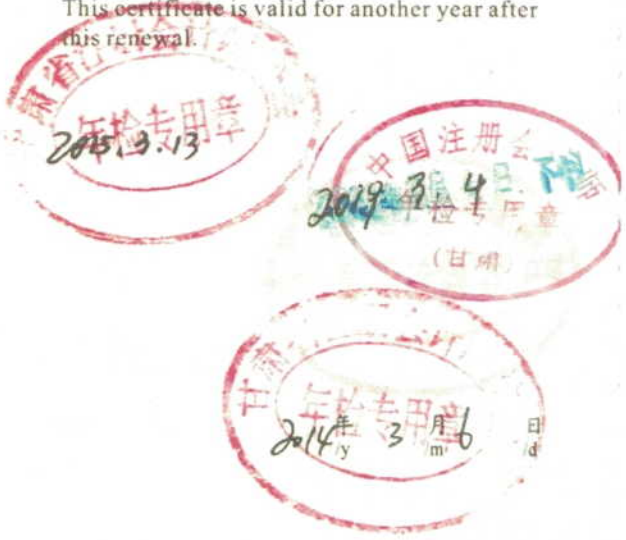
姓名	魏才香
Full name	魏才香
性别	女
Sex	女
出生日期	1977-10-27
Date of birth	1977-10-27
工作单位	国富浩华会计师事务所甘肃分所
Working unit	国富浩华会计师事务所甘肃分所
身份证号码	620103197710272628
Identity card No.	620103197710272628



年度检验登记

Annual Renewal Registration

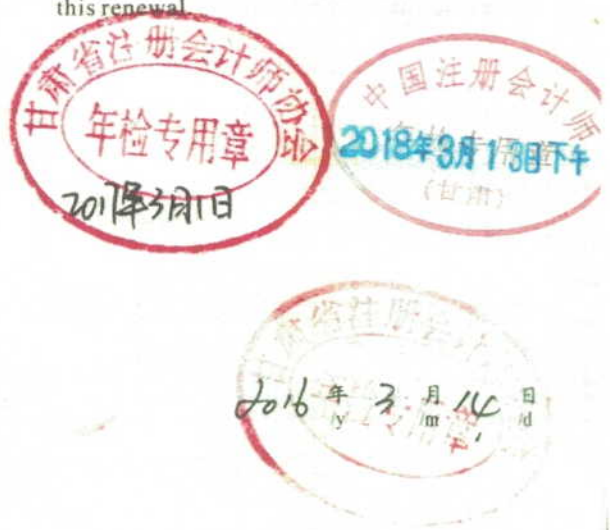
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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 Full name 武亚琨
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1990-10-02
 工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)甘肃分所
 身份证号码 Identity card No. 620302199010020810



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.



证书编号: 110101301498
 No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 08月 15日
 Date of Issuance /y /m /d