

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[2021]第 9-10022 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[2021]第9-10022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“亚盛集团”或“贵公司”）的财务报表，包括2020年12月31日合并及母公司资产负债表、2020年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于2021年4月26日出具大信审字[2021]第9-10064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《2020年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

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，编制占用资金的情况汇总表，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占用资金的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，以对贵公司编制的占用资金的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。

三、审核意见





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

我们认为，贵公司编制的占用资金的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 2020 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：武亚琨



二〇二一年四月二十六日



2020 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系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	944.87			944.87	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	881.91	351.19		374.86	858.24	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		585.09		243.15	341.94	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	275.00	389.48		336.94	327.54	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	155.62	535.70		379.37	311.95	销售商品	经营性往来

大股东及其附属企业										
甘肃省国营八一农场	受同一公司控制	应收账款	294.73					294.73	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				256.50	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	50.58	1,005.12			808.97	246.73	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	81.70	18.90				100.60	销售商品	经营性往来
甘肃金农肥业有限公司	受同一公司控制	应收账款	25.97	84.09			28.40	81.66	销售商品	经营性往来
金塔县永康牧业有限公司	受同一公司控制	应收账款	37.89	328.90			287.34	79.45	销售商品	经营性往来
甘肃农垦西湖农场	受同一公司控制	应收账款	46.44	52.54			27.51	71.47	销售商品	经营性往来
甘肃省国营山丹农场	受同一公司控制	应收账款	60.55	0.07				60.62	销售商品	经营性往来
甘肃省国营敦煌农场	受同一公司控制	应收账款	197.23	151.46			295.35	53.34	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
酒泉农垦边湾农场	受同一公司控制	应收账款	40.07				15.00	25.07	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	24.29	24.51			24.29	24.51	销售商品	经营性往来
甘肃省国营鱼儿红牧场	受同一公司控制	应收账款		689.14			688.47	20.67	销售商品	经营性往来

大股东及其附属企业	甘肃省国营小宛农场	受同一公司控制	应收账款		24.08		13.07	11.01	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
	甘肃亚盛物业有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	4.83				4.83	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	0.89		0.02		0.87	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		5.00		4.84	0.16	销售商品	经营性往来
	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	应收账款	309.50	566.60		876.10		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		128.50		128.50		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		4.25		4.25		销售商品	经营性往来
	甘肃农垦条山酒业有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		14.70		14.70		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	50.00			8.29	41.71	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			3.91	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	24.72			2.58	22.14	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	77.28	0.08		75.06	2.30	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		11.00		10.06	0.94	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			0.45	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	0.10	0.10			0.20	食堂餐费	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	其他应收款	0.60			0.60		押金	经营性往来
				2,802.23	6,177.13		4,627.72	4,351.64		
小计				15,791.52	2,777.13		407.38	18,161.27	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	16,255.44	1,591.52		1,532.70	16,314.26	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	7,350.82	22,878.34		18,220.14	12,009.02	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	11,842.58				11,842.58	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							

大股东及其附属企业

上市公司的子公司及其附属企业

甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司	子公司	其他应收款	19,585.29	11,682.57	20,864.87	10,402.99	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	9,944.89	22,044.45	22,751.03	9,238.31	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	6,463.23	200.00		6,663.23	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	6,892.89		2.83	6,890.06	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	4,768.91	15,278.10	14,394.74	5,652.27	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	4,106.26	66.97	0.58	4,172.65	往来款	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	3,548.33	267.99	358.86	3,457.46	往来款	非经营性往来
甘肃天润薯业有限公司	子公司	其他应收款	3,078.97			3,078.97	往来款	非经营性往来
甘肃兴农辣椒产业开发有限公司	子公司	其他应收款		16,000.93	14,213.49	1,787.44	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	554.52	292.88	1.27	846.13	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			247.26	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
金塔盛地草业有限公司	子公司	其他应收款	41.90			41.90	往来款	非经营性往来
内蒙古亚盛亚美特节水有限公司	子公司	其他应收款	677.47		677.47		往来款	非经营性往来
小 计			111,325.88	93,080.88	93,425.36	110,981.40		

上市公司的子公司及其附属企业



营业执照

(副本)(6-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

统一社会信用代码

91110108590611484C

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 胡咏华, 吴卫星

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。）

成立日期 2012年03月06日

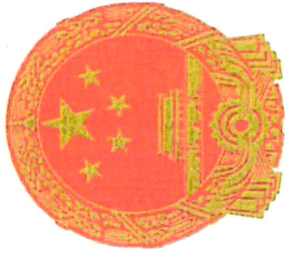
合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

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

登记机关



2021年03月01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：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

证书序号：0014492

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

二〇一〇年十二月四日

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: 二〇一〇年一月九日

证书有效期至: 二〇一二年一月九日



13192194312



中国注册会计师协会

魏才香

姓 Full name

性 Sex

出生 Date of birth

工作单位 Working unit

身份证号码 Identity card No.

女

1977-10-27

国富浩华会计师事务所甘肃分所

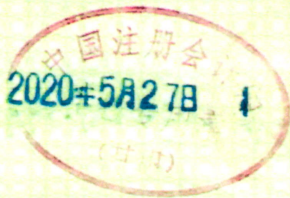
620103197710272628



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 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记

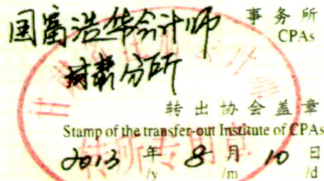
Annual Renewal Registration

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

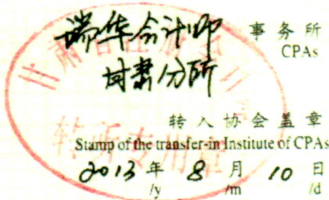
年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



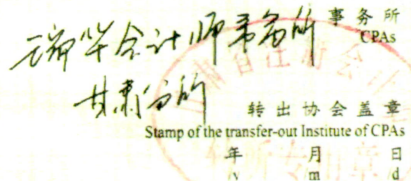
同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



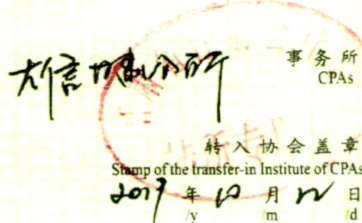
11

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



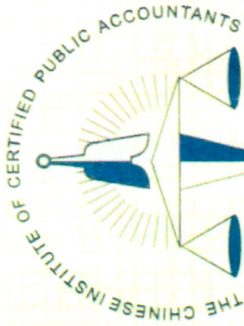
12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



中国注册会计师协会

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



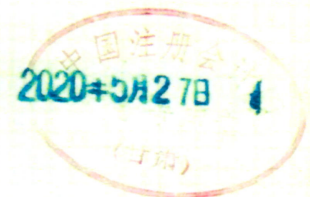
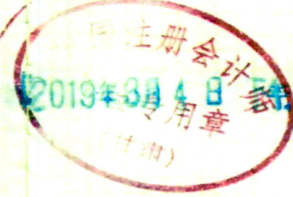
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

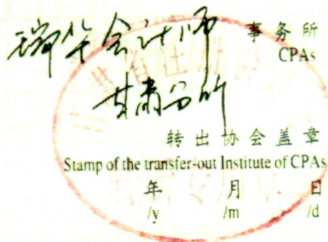
批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

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



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

