

关于甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
的专项审核报告

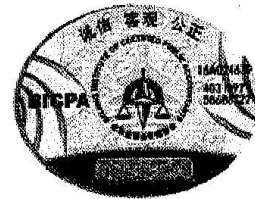
瑞华核字[2016] 62050004 号

甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司 2015 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，



在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司 2015 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司 2015 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十六日

附表

上市公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

| 非经营性资金占用       | 编制单位：甘肃农垦集团 | 占用方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核<br>算的会计科<br>目 | 期初占用资金余<br>额 | 报告期占用累计发生<br>金额（不含利息） | 报告期占用资金的<br>利息（如有）  | 报告期末累计<br>发生额 | 期末占用资金余<br>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             |             | —                 | —                   | —            | —                     | —                   | —             | —            | —      | —     |
| 其它关联资金往来       |             | 往来方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核<br>算的会计科<br>目 | 期初往来资金余<br>额 | 报告期末累计发生<br>金额（不含利息）  | 报告期末往来资金<br>的利息（如有） | 报告期末累计<br>发生额 | 期末往来资金余<br>额 | 往来形成原因 | 往来性质  |
| 甘肃农垦集团         |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 2,178,645.25 | 252,947.78            |                     | 2,431,593.03  | -            | 销售商品   | 经营性往来 |
| 甘肃省国营八一农场      |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 3,960,035.15 | 163,320.20            |                     | 1,346,620.40  | 2,776,734.95 | 销售商品   | 经营性往来 |
| 甘肃省医药厂         |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 2,542,412.29 |                       |                     | 2,238,000.00  | 304,412.29   | 销售商品   | 经营性往来 |
| 甘肃农垦集团（集团）有限公司 |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 3,002,845.38 |                       |                     | 1,729,852.00  | 1,272,993.38 | 销售商品   | 经营性往来 |
| 张掖市老庙街农产品有限公司  |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 1,312,609.42 | 5,401,871.83          |                     | 4,861,210.88  | 1,853,270.37 | 销售商品   | 经营性往来 |
| 甘肃农垦集团（集团）有限公司 |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 1,919,226.32 | 2,155,773.68          |                     | 4,075,000.00  | -            | 销售商品   | 经营性往来 |
| 甘肃农垦集团（集团）有限公司 |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 789,913.00   |                       |                     |               | 789,913.00   | 销售商品   | 经营性往来 |
| 甘肃农垦集团（集团）有限公司 |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 2,170,811.29 | 10,317,933.71         |                     | 12,542,543.71 | 53,798.71    | 销售商品   | 经营性往来 |
| 甘肃农垦集团（集团）有限公司 |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 375,257.70   |                       |                     | 375,257.70    | -            | 销售商品   | 经营性往来 |
| 甘肃农垦集团（集团）有限公司 |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 3,790.00     | 3,790.00              |                     | 3,790.00      | 3,790.00     | 销售商品   | 经营性往来 |
| 甘肃农垦集团（集团）有限公司 |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 23,184.00    | 4,294.00              |                     | 27,478.00     | -            | 销售商品   | 经营性往来 |
| 甘肃农垦集团（集团）有限公司 |             | 受同一公司控制           | 应收账款                | 850,027.68   | -                     |                     | -             | 850,027.68   | 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 期初往来资金余额     | 报告期往来累计发生金额(不含利息) | 报告期末往来资金余额(如有) | 报告期偿还累计发生额    | 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 | 甘肃省国营下河清农场       | 受同一公司控制     | 应收账款        | 453,560.57   | 19,060.00         |                | 144,070.00    | 328,550.57   | 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        | 1,237,827.37 | -                 |                | 1,162,882.08  | 74,945.29    | 销售商品   | 经营性往来 |
|           | 甘肃黄羊河集团蔬菜有限公司    | 受同一公司控制     | 应收账款        | 552,000.00   | -                 |                | 552,000.00    | -            | 销售商品   | 经营性往来 |
|           | 酒泉市清盛农贸有限责任公司    | 受同一公司控制     | 应收账款        | 313,150.00   | -                 |                | 313,150.00    | -            | 销售商品   | 经营性往来 |
|           | 甘肃亚盛酒粮农工商有限责任公司  | 受同一公司控制     | 应收账款        | 703,967.50   | -                 |                | 703,967.50    | -            | 销售商品   | 经营性往来 |
|           | 甘肃农垦良种有限责任公司     | 受同一公司控制     | 应收账款        | -            | 2,265,630.40      |                | 2,265,630.40  | -            | 销售商品   | 经营性往来 |
|           | 甘肃农垦集团农林科研所      | 受同一公司控制     | 应收账款        | -            | 17,772.18         |                | 17,772.18     | -            | 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     | 应收账款        | -            | 62,831.20         |                | 24,000.00     | 38,831.20    | 销售商品   | 经营性往来 |
|           | 甘肃省国营黄花农场        | 受同一公司控制     | 应收账款        | -            | 6,858,437.08      |                | 3,000,000.00  | 3,858,437.08 | 销售商品   | 经营性往来 |
|           | 甘肃省国营牧马农场        | 受同一公司控制     | 应收账款        | -            | 7,000,000.00      |                | 5,000,000.00  | 2,000,000.00 | 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        | -            | 10,000,000.00     |                | 10,000,000.00 | -            | 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        | -            | 43,952.00         |                | -             | 43,952.00    | 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        | -            | 1,290,504.00      |                | -             | 1,290,504.00 | 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        | -            | 658,560.00        |                | -             | 658,560.00   | 应收房租   | 经营性往来 |
|           | 甘肃农垦良种有限责任公司     | 受同一公司控制     | 应收账款        | -            | 45,750.00         |                | -             | 45,750.00    | 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        | 183,000.00   | -                 |                | -             | 183,000.00   | 预付货款   | 经营性往来 |
|           | 甘肃省亚盛农工商公司       | 受同一公司控制     | 预付账款        | 300,000.00   | -                 |                | 300,000.00    | -            | 预付货款   | 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        | 18,640.00    | -                 |                | 5,040.00      | 13,600.00    | 预付货款   | 经营性往来 |
|           | 甘肃黄羊河集团蔬菜有限公司    | 受同一公司控制     | 预付账款        | 4,290,000.00 | 682,214.88        |                | 4,972,214.88  | -            | 预付货款   | 经营性往来 |
|           | 甘肃省国营八一农场        | 受同一公司控制     | 预付账款        | 2,000,000.00 | 1,285,920.00      |                | 3,285,920.00  | -            | 预付货款   | 经营性往来 |
|           | 甘肃条山农场现代农业发展有限公司 | 受同一公司控制     | 预付账款        | 362,269.61   | -                 |                | 362,269.61    | -            | 预付货款   | 经营性往来 |
|           | 甘肃农垦良种有限责任公司     | 受同一公司控制     | 预付账款        | 45,750.00    | -                 |                | 45,750.00     | -            | 预付货款   | 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       | 65,187.00    | -                 |                | 49,187.00     | 16,000.00    | 预付货款   | 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 | 期初往来资金余额      | 报告期往来累计发生金额(不含利息) | 报告期末往来资金的利息(如有) | 报告期发生额        | 期末往来资金余额      | 往来形成原因 | 往来性质 |
|----------------|---------|---------------|-------------|---------------|-------------------|-----------------|---------------|---------------|--------|------|
| 小计             | —       | —             | —           | 29,654,109.53 | 48,530,562.94     | -               | 61,835,199.37 | 16,349,473.10 | —      | —    |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |         |               |             |               |                   |                 |               |               |        |      |
| 小计             | —       | —             | —           | -             | -                 | -               | -             | -             | —      | —    |
| 关联自然人          |         |               |             |               |                   |                 |               |               |        |      |
| 小计             | —       | —             | —           | -             | -                 | -               | -             | -             | —      | —    |
| 其他关联方及其附属企业    |         |               |             |               |                   |                 |               |               |        |      |
| 小计             | —       | —             | —           | -             | -                 | -               | -             | -             | —      | —    |
| 总计             | —       | —             | —           | 29,654,109.53 | 48,530,562.94     | -               | 61,835,199.37 | 16,349,473.10 | —      | —    |

法定代表人:

李树印

主管会计工作的负责人:

李树印

会计机构负责人:

李树印

