

**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 2019 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（2020）第 110ZA4109 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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（2020）第 110ZA5789 号无保留意见审计报告。

根据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《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 号文）的要求，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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 董旭
(项目合伙人)

中国注册会计师 陈黎明

中国·北京

二〇二〇年四月十三日

甘肃上峰水泥股份有限公司2019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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年年初占用资金余额	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
现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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年年初往来资金余额	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	无	无	无							
上市公司的子公司及其附属企业	江苏上峰水泥有限公司	子公司	其他应收款	4.57	34,095.00		34,095.03	4.54	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	300.00			29.00	271.00	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	788.44	270.00			1,058.44	资金往来	非经营性往来
	博乐市上峰水泥有限公司	子公司	其他应收款	1,961.18	13,799.25		15,539.72	220.71	资金往来	非经营性往来
	杭州上峰电子商务有限公司	子公司	其他应收款	1,287.97	355.00		450.00	1,192.97	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	26,820.41	6,000.00		12,000.00	20,820.41	资金往来	非经营性往来
	乌苏上峰水泥有限公司	子公司	其他应收款	4,252.96	8,462.20		12,493.97	221.19	资金往来	非经营性往来
	涪陵上峰水泥有限公司	子公司	其他应收款		59,354.25		59,354.25		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		333,035.47		133,900.00	199,135.47	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		76,983.97		76,983.97		资金往来	非经营性往来
	宁波上峰物流有限公司	子公司	其他应收款		77,418.00		73,472.44	3,945.56	资金往来	非经营性往来
	铜陵上峰水泥股份有限公司	子公司	其他应收款		250,374.47		250,374.47		资金往来	非经营性往来
	铜陵上峰节能发展有限公司	子公司	其他应收款		8,253.72		8,253.72		资金往来	非经营性往来
	铜陵上峰建材有限公司	子公司	其他应收款		57,771.92		57,771.92		资金往来	非经营性往来
	怀宁上峰水泥有限公司	子公司	其他应收款		230,584.59		230,584.59		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		15,179.00		13,708.47	1,470.53	资金往来	非经营性往来
	怀宁月山鑫峰建材有限公司	子公司	其他应收款		12,658.39		12,658.39		资金往来	非经营性往来
	贵州金兴实业投资有限公司	子公司	其他应收款		23.02		23.02		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		13,420.96		13,420.96		资金往来	非经营性往来
	铜陵上峰投资有限公司	子公司	其他应收款		11.00		11.00		资金往来	非经营性往来
	安徽万事昌置业有限公司	子公司	其他应收款		19.00		19.00		资金往来	非经营性往来
	ZETH新标准有限公司	子公司	其他应收款		1,853.77		1,853.77		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	ООО"ЗЭТДетонация"	受子公司的其他股东影响	其他应收款	54.22	0.89		0.09	55.02	资金往来	非经营性往来
	吉尔吉斯斯坦ZETH国际投资有限公司	子公司的其他股东	其他应收款	82.36	1.35			83.71	资金往来	非经营性往来
总计				37,405.88	1,198,271.45		1,007,197.78	228,479.55		

本表已于2020年4月13日获第九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：