

关于宁夏上陵牧业股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情

况的专项报告

信会师报字[2023]第 ZE10268 号



关于宁夏上陵牧业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2023]第 ZE10268 号

宁夏上陵牧业股份有限公司全体股东：

我们审计了宁夏上陵牧业股份有限公司(以下简称“上陵牧业”)2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2023 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZE10267 号的无保留意见审计报告。

上陵牧业管理层根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关规定编制了后附的 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“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是上陵牧业管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计上陵牧业 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解上陵牧业 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供上陵牧业为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

此页无正文



中国注册会计师：崔松



中国注册会计师：谈家明



中国·上海

2023年4月27日


宁夏上陵牧业股份有限公司 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

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2022 年年初占用资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	宁夏上陵实业（集团）有限公司	控股股东	其他应收款	23,560.46			9,738.53	13,821.93	担保	非经营性占用
总计				23,560.46			9,738.53	13,821.93		
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与公司的关联关系	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（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	宁夏波斯顿饭店管理有限公司	其他关联方	应收账款	9.10				9.10	销售福利卡	经营性占用
			应收账款	5.66			1.51	4.15	销售鲜奶	经营性占用
总计				14.76			1.51	13.25		

本表已于 2023 年 4 月 27 日获董事会批准。

说明：如审计报告附注九、（四）3 黄河银行事项所述，本期转回关联方资金占用 9,738.53 万元。

公司负责人（法定代表人）： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 