

甘肃工程咨询集团股份有限公司

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说明

希会审字(2026)2413号

目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、附表	(3-7)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2026)2413号

关于甘肃工程咨询集团股份有限公司 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说明

甘肃工程咨询集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了甘肃工程咨询集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025年度财务报表，包括2025年12月31日合并及母公司资产负债表，2025年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年4月22日出具了希会审字(2026)2411号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的甘肃工程咨询集团股份有限公司2025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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2025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。除了对贵公司实施2025年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2025年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：甘肃工程咨询集团股份有限公司 2025 年度年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国 西安市

中国注册会计师：



2026 年 4 月 22 日

2025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

编制单位： **四川工程咨询集团股份有限公司**

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	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										



2025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

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	2025年初往来资金余额	2025年度往来资金发生额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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)
甘肃电投张掖发电有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		155.96		74.80	81.16	提供服务	经营性往来
甘肃电投清水电投资咨询有限公司	控股股东附属企业	应收账款	46.61	50.14			96.75	提供服务	经营性往来
武威江河水电开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款	131.54	49.46			181.00	提供服务	经营性往来
古浪兰石新能源有限公司	控股股东附属企业	应收账款		48.98			48.98	提供服务	经营性往来
甘肃电投九甸峡水电开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款		119.57		70.90	48.67	提供服务	经营性往来
兰州兰石重型装备股份有限公司	控股股东附属企业	应收账款	3.68	58.34		27.72	34.30	提供服务	经营性往来
兰州三毛实业有限公司	控股股东附属企业	应收账款		59.88		29.98	29.90	提供服务	经营性往来
甘肃双冠水电投资有限公司	控股股东附属企业	应收账款		25.80			25.80	提供服务	经营性往来
临夏腾锦新能源开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款		211.17		187.34	23.83	提供服务	经营性往来
甘肃省农垦房地产综合开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款	60.72	16.46		19.74	57.44	提供服务	经营性往来
甘肃省国有资产投资集团有限公司	控股股东附属企业	应收账款		30.00		15.00	15.00	提供服务	经营性往来
兰州电机股份有限公司	控股股东附属企业	应收账款	20.32	9.00			29.32	提供服务	经营性往来
兰州合力建设管理有限公司	控股股东附属企业	应收账款		5.81			5.81	提供服务	经营性往来
陇南长城果汁饮料有限公司	控股股东附属企业	应收账款		3.75			3.75	提供服务	经营性往来
秦安长城果汁饮料有限公司	控股股东附属企业	应收账款		3.75			3.75	提供服务	经营性往来
庆阳宁州长城果汁有限公司	控股股东附属企业	应收账款		3.75			3.75	提供服务	经营性往来
天水长城果汁饮料有限公司	控股股东附属企业	应收账款		3.75			3.75	提供服务	经营性往来
甘肃电投炳灵水电开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款	19.50	50.93		52.49	17.94	提供服务	经营性往来
甘肃普安康药业有限公司	控股股东附属企业	应收账款		80.24		78.46	1.78	提供服务	经营性往来
甘肃工交投坎峰水电开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款	1.04	10.04		8.54	2.54	提供服务	经营性往来
兰州佛慈制药股份有限公司	控股股东附属企业	应收账款		5.12		3.70	1.42	提供服务	经营性往来
甘肃省建材科研设计院有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	2.00	0.88		0.67	2.21	提供服务	经营性往来
甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司	控股股东附属企业	应收账款		43.67			43.67	提供服务	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业



2025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

往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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)
甘肃汇能安北风电有限公司	应收账款	20.37	20.37		22.88	17.86	提供服务	经营性往来
甘肃汇能安北风电有限公司	应收账款	35.00	35.00		72.50	35.00	提供服务	经营性往来
金川集团工程建设有限公司	应收账款	22.52	2.55		1.70	23.37	提供服务	经营性往来
甘肃金创绿丰环境技术有限公司	应收账款		5.45		5.05	0.40	提供服务	经营性往来
甘肃金科峰农业装备工程有限责任公司	应收账款	5.07				5.07	提供服务	经营性往来
兰州新区科技创新城房地产开发有限公司	应收账款	1.90				1.90	提供服务	经营性往来
兰州精细化工有限公司	应收账款	3.64				3.64	提供服务	经营性往来
兰州兰电物业管理有限公司	应收账款	5.88				5.88	提供服务	经营性往来
兰州兰电电机有限公司	应收账款	0.62				0.62	提供服务	经营性往来
天水长城开关厂集团有限公司	应收账款	4.00	5.00		5.00	4.00	提供服务	经营性往来
甘肃中部物资储运有限公司	应收账款	3.00	3.00		3.00	3.00	提供服务	经营性往来
甘肃电投金昌发电有限责任公司	应收账款	47.94	47.94		47.94		提供服务	经营性往来
甘肃艾利特新材料有限公司	应收账款	26.00			20.00	6.00	提供服务	经营性往来
甘肃省顺科科学技术研究院有限公司	应收账款	0.30	1.00		1.00	0.30	提供服务	经营性往来
甘肃甘味产业发展有限公司	应收账款	0.24			0.24		提供服务	经营性往来
甘肃秦山农工商(集团)有限责任公司	应收账款	4.00	4.00		8.00		提供服务	经营性往来
甘肃省投资业集团有限公司	应收账款	15.15				15.15	提供服务	经营性往来
兰州佛慈医药产业发展集团有限公司	应收账款	12.83			3.00	9.83	提供服务	经营性往来
甘肃电投河西水电开发有限公司	应收账款	2.00	174.00		174.00	2.00	提供服务	经营性往来
甘肃电投大塔神树发电有限责任公司	应收账款	88.00			20.00	68.00	提供服务	经营性往来
甘肃农垦宾馆有限责任公司	应收账款	13.36				13.36	提供服务	经营性往来
甘肃紫金云大数据开发有限责任公司	应收账款	2.00				2.00	提供服务	经营性往来
金川集团股份有限公司	应收账款	10.22	10.07		13.07	7.22	提供服务	经营性往来

编制单位：甘肃工程咨询集团股份有限公司

其他关联资金

资金往来方名称



控股股东、实际控制人及其附属企业

2025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

往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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)
其他关联资金	应收账款	173.66	2,778.81		2,864.83	87.64	提供服务	经营性往来
兰州金川科技园有限公司	应收账款	11.40	86.59		76.12	21.87	提供服务	经营性往来
金昌市建新工程质量检测有限责任公司	应收账款	3.50			3.50		提供服务	经营性往来
金川集团联合金有限公司	应收账款	114.00			114.00		提供服务	经营性往来
金川镍钴研究院设计院有限责任公司	应收账款	0.90	3.50			4.40	提供服务	经营性往来
金昌红泉膨润土有限责任公司	应收账款	18.50			18.50		提供服务	经营性往来
金川集团镍钴有限公司	应收账款	171.28	0.58		4.32	167.54	提供服务	经营性往来
兰州兰石建筑设计有限公司	应收账款	27.84	12.68		16.73	23.79	提供服务	经营性往来
甘肃大禹西大河水电开发有限公司	应收账款	4.92			4.92		提供服务	经营性往来
甘肃省农垦集团有限责任公司	应收账款	23.52			12.92	10.60	提供服务	经营性往来
兰州兰石爱特互联科技有限公司	应收账款	16.96	224.82		218.76	23.02	提供服务	经营性往来
甘肃电投常乐发电有限责任公司	应收账款	28.70			12.70	16.00	提供服务	经营性往来
兰州兰石超合金新材料有限公司	应收账款	52.88	24.80		77.08	0.60	提供服务	经营性往来
甘肃威投燃气有限责任公司	应收账款	134.12			75.63	58.49	提供服务	经营性往来
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	应收账款	211.44	63.79		226.49	48.74	提供服务	经营性往来
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	应收账款	586.14	144.70		352.29	378.55	提供服务	经营性往来
兰州兰石集团有限公司	合同资产		146.90		56.00	90.90	提供服务	经营性往来
甘肃电投金昌发电有限责任公司	合同资产	17.79	89.00		1.74	105.05	提供服务	经营性往来
兰州兰石集团有限公司	合同资产		35.00		13.20	21.80	提供服务	经营性往来
甘肃艾利特新材料有限责任公司	合同资产		116.88		65.24	51.64	提供服务	经营性往来
金川集团股份有限公司	合同资产		32.30		24.17	8.13	提供服务	经营性往来
金昌市建新工程质量检测有限责任公司	合同资产		15.88			15.88	提供服务	经营性往来
兰州兰石超合金新材料有限公司	合同资产		10.92			10.92	提供服务	经营性往来
甘肃普安康药业有限公司	合同资产						提供服务	经营性往来

编制单位：甘肃工程咨询集团股份有限公司



控股股东、实际控制人及其附属企业

2025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

编制单位：	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	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度往来累计发生金额	2025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）
其他关联方	资金往来方名称								
兰州兰石爱特互研科技有限公司	控股股东附属企业	合同资产	8.00		8.00		8.00	提供服务	经营性往来
兰州兰石爱特互研科技有限公司	控股股东附属企业	合同资产	3,169.43	136.04	3,086.18	219.29	219.29	提供服务	经营性往来
兰州助剂厂股份有限公司	控股股东附属企业	合同资产	28.80		10.00	18.80	18.80	提供服务	经营性往来
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	控股股东附属企业	预付账款	0.05			0.05	0.05	提供服务	经营性往来
金川集团股份有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	1.00		1.00			提供服务	经营性往来
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	控股股东附属企业	其他应收款	0.10	17.19	15.65	1.64	1.64	提供服务	经营性往来
兰州电机股份有限公司	控股股东附属企业	应收票据	8.00		8.00			提供服务	经营性往来
甘肃艾利特新材料有限责任公司	控股股东附属企业	应收票据	7.20			7.20	7.20	提供服务	经营性往来
兰州兰石钢结构有限公司	控股股东附属企业	应收票据	3.87			3.87	3.87	提供服务	经营性往来
甘肃省建筑设计研究院有限公司	子公司	其他应收款	13,786.60	660.00	13,786.60	660.00	660.00	借款	非经营性往来
甘肃省水利水电勘测设计研究院有限责任公司	子公司	其他应收款	9,560.00		9,400.00	150.00	150.00	借款及铺底流动资金	非经营性往来
甘肃土木工程科学研究院有限公司	子公司	其他应收款	4,712.00		3,632.00	1,080.00	1,080.00	借款及铺底流动资金	非经营性往来
甘肃省交通工程建设监理有限公司	子公司	其他应收款	1,806.00		506.00	1,300.00	1,300.00	借款	非经营性往来
甘肃省建设监理有限责任公司	子公司	其他应收款	2,833.00	800.00	1,533.00	2,100.00	2,100.00	借款	非经营性往来
甘肃省城乡规划设计研究院有限公司	子公司	其他应收款	4,312.80	800.00	4,312.80	800.00	800.00	借款	非经营性往来
甘肃华强工程试验检测有限责任公司	子公司	其他应收款	150.00	50.00		200.00	200.00	铺底流动资金	非经营性往来
丝绸之路信息港股份有限公司	本公司联营企业	应收账款	58.00	58.00	58.00	58.00	58.00	提供服务	经营性往来
甘肃电通电力工程设计咨询有限公司	本公司联营企业	应收账款	518.98	221.96	564.33	176.61	176.61	提供服务	经营性往来
合计			40,079.57	10,955.99	42,119.42	8,916.14	8,916.14		

此汇总表已于2026年4月22日获董事会批准。

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

西安希格玛会计师事务所

事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008 年 5 月 16 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

西安希格玛会计师事务所
甘肃分所

事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

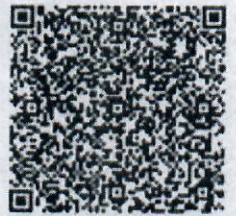
2008 年 5 月 16 日



姓名 Full name 李强
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1960年12月06日
工作单位 Working unit 甘肃正源会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 620102601206063



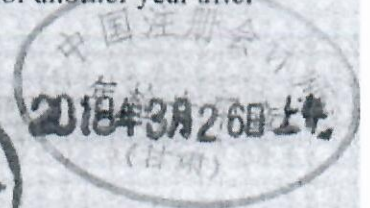
年度检验登记
Annual Renewal Registration



李强 620100030080

以前年度已年检
换发证书

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:
No. of Certificate

620100030080

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

甘肃省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006 年 05 月 31 日



李强 620100030080

2016 年 3 月 18 日



姓名: 林雪梅
 Full name: 林雪梅
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1973年12月08日
 Date of birth: 1973年12月08日
 工作单位: 希格玛会计师事务所有限公司甘肃分所
 Working unit: 希格玛会计师事务所有限公司甘肃分所
 身份证号码: 62010319731208156X
 Identity card No.: 62010319731208156X



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.

林雪梅 610100471448



林雪梅
 2022年检二维码



林雪梅 610100471448



林雪梅 610100471448

证书编号: 610100471448
 No. of Certificate: 610100471448
 批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 甘肃省注册会计师协会
 发证日期: 2010年07月28日
 Date of Issuance: 2010年07月28日



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码
9161013607340169X2



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 希希会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙合伙企业
执行事务合伙人 曹爱民

出资额 叁仟万元人民币

成立日期 2013年06月28日

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围
一般项目：许可经营项目：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。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

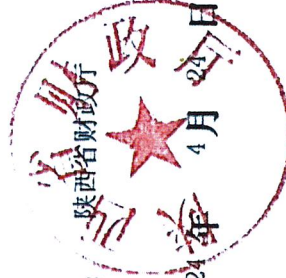
2026年03月27日

证书序号: 0020998

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。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
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:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称: 希格格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 曹爱民

主任会计师:

经营场所:

陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
事大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日

