

新疆天业股份有限公司
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[2024]第 12-00006 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。

执业证号：24275DR119K





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/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 审计报告

大信专审字[2024]第 12-00006 号

新疆天业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了新疆天业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 21 日出具大信审字[2024]第 12-00007 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《上市公司 2023 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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非经营性资金占用及其他关联资金往来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，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来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。





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/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

三、 审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来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 2023 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年三月二十一日



上市公司2023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：人民币万元

编制单位：新疆天业股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023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										



新疆天业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

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	2023 年期初 往来资金余 额	2023 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2023 年度往 来资金的利 息	2023 年度还 累计发生 金额	2023 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	新疆天业(集团)有 限公司	控股股东	应收账款	799.16	117,269.36		117,330.17	738.35	经营销售往来	经营性往来
	新疆天业汇合新材 料有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	153.10	8,843.76		5,127.56	3,869.30	经营销售往来	经营性往来
	石河子市丝路天杨 预拌砼有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	404.18	2,746.15		763.15	2,387.18	经营销售往来	经营性往来
	新疆天智辰业化工 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	360.56	103,667.96		103,620.00	408.52	经营销售往来	经营性往来
	新疆天业生态科技 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	179.40	313.70		132.90	360.20	经营销售往来	经营性往来
	新疆汇鼎物流有限 公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	41.72	410.10		203.13	248.69	经营销售往来	经营性往来
	新疆天创科技有限 责任公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	194.54	3,322.15		3,370.36	146.33	经营销售往来	经营性往来
	石河子开发区天业 车辆维修服务有限 公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		3,283.66		3,144.52	139.14	经营销售往来	经营性往来
	新疆至臻化工工程 研究中心有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	18.60	810.61		692.50	136.71	经营销售往来	经营性往来
	精河县晶翠矿业有 限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	9.52	2,590.23		2,587.75	12.00	经营销售往来	经营性往来
	石河子市天业西营 节水器材有限责任 公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		0.49			0.49	经营销售往来	经营性往来
	新疆天业节水灌溉 股份有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	396.71	443.96		840.67		经营销售往来	经营性往来
	阿克苏天业节水有 限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	320.87			320.87		经营销售往来	经营性往来
	石河子市天诚节水 器材有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	171.14	282.50		453.64		经营销售往来	经营性往来
	北京天业国际农业 工程科技有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	157.30			157.30		经营销售往来	经营性往来
	新疆汇智供应链有 限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	67.16	123.98		191.14		经营销售往来	经营性往来



新疆天业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

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	2023 年期初 往来资金余 额	2023 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2023 年度往 来资金的利 息	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	新疆天业智慧农业 科技有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	12.00	18.87		30.87		经营销售往来	经营性往来
	新疆西部农物资流 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	1.40	5.31		6.71		经营销售往来	经营性往来
	天博展业矿业有限 公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		3,202.67		3,202.67		经营销售往来	经营性往来
	新疆天域汇通商贸 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		817.30		817.30		经营销售往来	经营性往来
	石河子市天域信塑 材料有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		360.72		360.72		经营销售往来	经营性往来
	奎屯天屯节水有限 责任公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		306.90		306.90		经营销售往来	经营性往来
	新疆天业集团矿业 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		119.76		119.76		经营销售往来	经营性往来
	新疆兵团绿城检测 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		110.21		110.21		经营销售往来	经营性往来
	石河子西域水利水 电建筑安装工程有 限责任公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		59.06		59.06		经营销售往来	经营性往来
	贵州万山天业绿色 环保科技有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		68.06		68.06		经营销售往来	经营性往来
	中新建物流集团有 限责任公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		20.16		20.16		经营销售往来	经营性往来
	新疆西部物产贸易 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		16.58		16.58		经营销售往来	经营性往来
	新疆汇业智能科技 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		16.66		16.66		经营销售往来	经营性往来
	新疆天馨江津煤业 开发有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		3.81		3.81		经营销售往来	经营性往来
	新疆天业教育科技 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		29.58		29.58		经营销售往来	经营性往来
	新疆天阜新能源 有限责任公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		2.94		2.94		经营销售往来	经营性往来
	天域融资本运营有 限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		2.67		2.67		经营销售往来	经营性往来



新疆天业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

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	2023 年期初 往来资金余 额	2023 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2023 年度往 来资金的利 息	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	新疆汇鼎物流有限 公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		0.90		0.90		经营销售往来	经营性往来
	新疆天域农科现代 农业产业化发展有 限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		0.35		0.35		经营销售往来	经营性往来
	新疆天业汇合新材 料有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收款	29.00	0.38		0.38	29.00	合同保证金	经营性往来
	新疆汇鼎物流有限 公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收款	12.22	0.18		12.40		合同保证金	经营性往来
	石河子西域水利水 电建筑安装工程有 限责任公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收款	5.70	-0.65		4.45	0.60	押金	经营性往来
	新疆天业(集团)有 限公司	控股股东	其他应收款		81.27		81.27		其他经营往来	经营性往来
	新疆兵天绿诚检测 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收款		36.40		36.40		其他经营往来	经营性往来
	新疆汇业智能科技 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收款		5.92		5.92		其他经营往来	经营性往来
	石河子开发区天业 车辆维修服务有限 公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收款		76.97		76.97		其他经营往来	经营性往来
	新疆天创科技有限 责任公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收款		3.59		3.59		其他经营往来	经营性往来
	新疆至臻化工工程 研究中心有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收款		38.81		38.81		其他经营往来	经营性往来
	新疆至创新材料有 限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收款		2.32		1.89	0.43	其他经营往来	经营性往来
	新疆天智辰业化工 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收款	188,502.00	14,529.81		203,031.81		其他经营往来 (注 1)	经营性往来
	新疆天业(集团)有 限公司	控股股东	预付款项	998.00			998.00		经营采购往来	经营性往来
	新疆西部农资物流 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	预付款项	291.52			291.52		经营采购往来	经营性往来
上市公司的子	天辰化工有限公司	上市公司的子公司	应收账款	4.59	6,694.01		5,653.14	1,045.46	经营销售往来	经营性往来



新疆天业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
公司及其附属企业	天能化工有限公司	上市公司的子公司	应收账款	11.55	6,866.82		6,878.37		经营销售往来	经营性往来
	石河子鑫源公路运输有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	7,413.67				7,413.67	资金往来	非经营性往来
	天伟化工有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	128,500.00				128,500.00	资金往来	非经营性往来
	天伟水泥有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	6,000.00	28,246.40		20,000.00	14,246.40	资金往来	非经营性往来
	新疆天业汇祥新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	15,200.00	59,598.69		38.69	74,760.00	资金往来	非经营性往来
	关联自然人									
其他关联人及其附属企业	新疆雅澳科技有限责任公司	上市公司的联营企业	应收账款	1,382.42	55.53		81.87	1,356.08	经营销售往来	经营性往来
	中化学东华天业新材料有限公司	上市公司的联营企业	应收账款	254.63	1,147.27		1,401.69	0.21	经营销售往来	经营性往来
总计				351,892.66	366,654.84		482,748.74	235,798.76		

注 1: 2014 年度, 天展化工作为主贷人, 与新疆天智辰业化工有限公司(以下简称“天智辰业”)共同向国家开发银行、北京银行、交通银行、华夏银行签订《银团借款合同》, 天智辰业实际使用本金并支付相关利息, 截至 2022 年 12 月 31 日其他应收款(天智辰业)和长期借款余额 18.85 亿元。2023 年度, 天展化工、天智辰业与上述银行签订了《银行贷款变更协议》, 将借款人“由天展化工有限公司、新疆天智辰业化工有限公司”变更“新疆天业(集团)有限公司、新疆天智辰业化工有限公司”, 本年减少本金 18.85 亿元, 另本年代收代付借款利息 1.45 亿元。

注 2: 新疆天业节水灌溉股份有限公司及其附属企业石河子西域水利水电建筑安装工程有限责任公司、奎屯天屯节水有限责任公司、石河子市天诚节水器材有限公司、阿克苏天业节水有限公司等期初为上市公司的子公司及其附属企业, 期末为大股东及其附属企业, 统一在大股东及其附属企业中列示, 其中期初合计金额为 906.42 万元。

公司负责人:


张强
65900101

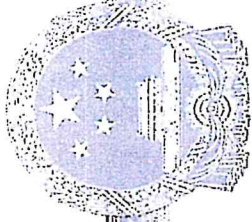
主管会计工作负责人:


陈建
6629810002440

会计机构负责人:


马彦





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描二维码
了解更多身份
信息、名称、许可、
监管信息、纳税
更多应用服务。



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 吴卫星、谢泽敬

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。）

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2024年01月10日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0017384

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



2011年09月09日

中华人民共和国财政部制



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：谢泽敬

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

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





登记
Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate

420003204868

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2008年

9月5日

年 月 日

2009年 9月 5日
2009年 9月 5日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 吴育峰

证件号码: 420003204868

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日

年 月 日



姓名: 吴育峰

Full name: 吴育峰

Sex: 男

Sex: 男

出生日期: 1972-03-19

Date of birth: 1972-03-19

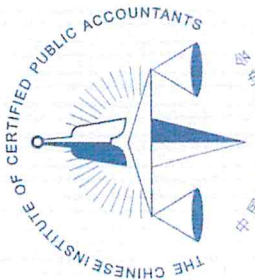
工作单位: 大信会计师事务所有限公司湖北分所

Working unit: 大信会计师事务所有限公司湖北分所

身份证号码: 420300197203192513

Identity card No.: 420300197203192513





姓名: 郭春俊
Full name: 郭春俊
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1970-12-23
Date of birth: 1970-12-23
工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所
Working unit: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所
身份证号码: 652328197012230266
Identity card No: 652328197012230266



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: 650800520094
No. of Certificate: 650800520094

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 新疆注册会计师协会

发证日期: 2007 年 07 月 31 日
Date of Issuance: 2007 /y 07 /m 31 /d

2018年4月16日(换证)



此文件仅供出具报告使用



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.



6

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.



7



此文件仅供出具报告使用

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.



8

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.



9

