

关于新疆天润乳业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况汇总表的专项说明

希会其字(2024)0186号



目 录

一、专项说明(1-2)

二、附表(3-4)

三、证书复印件

(一) 注册会计师资质证

(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)

希会其字(2024)0186号

关于新疆天润乳业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况汇总表的专项说明

新疆天润乳业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新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日合并及母公司资产负债表，2023年度的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2023年4月15日出具了希会审字(2024)3604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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的新疆天润乳业股份有限公司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“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2023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2023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2023年度财务报表一并阅读。

本专项说明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：新疆天润乳业股份有限公司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



希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年4月15日





新疆天润乳业股份有限公司
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

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	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	2023年年初占用资金余额	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	无									
小计	/									
前大股东及其附属企业	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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息	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
大股东及其附属企业	无									
小计	/									
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天润生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款		1,823,971,026.36		1,823,971,026.36		运营资金支持	非经营性往来
	沙湾盖瑞乳业有限责任公司	子公司	其他应收款		258,098,334.59		258,098,334.59		运营资金支持	非经营性往来
	沙湾天润生物有限责任公司	子公司	其他应收款	7,185,596.94	90,804,908.15		88,316,459.25	9,674,045.84	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润牧业有限公司	子公司	其他应收款		400,741,811.97		346,662,119.75	54,079,692.22	运营资金支持	非经营性往来
	新疆芳草天润牧业有限责任公司	子公司	其他应收款	166,292,219.34	123,407,973.99		154,617,251.23	135,082,942.10	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润北亭牧业有限公司	子公司	其他应收款	69,667,395.10	184,293,204.00		100,526,954.84	153,433,644.26	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	子公司	其他应收款	26,421,156.04	51,150,413.64		47,608,355.13	29,963,214.55	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润优品贸易有限公司	子公司	其他应收款		13,827,336.36		13,827,336.36		运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润乳业销售有限公司	子公司	其他应收款		2,678,131,548.66		2,675,505,920.73	2,625,627.93	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润沙河牧业有限公司	子公司	其他应收款	115,805,563.89	242,328,690.97		324,801,549.12	33,332,705.74	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润唐王城乳品有限公司	子公司	其他应收款	74,088,662.85	460,279,412.41		516,823,489.01	17,544,586.25	运营资金支持	非经营性往来
	巴楚天润牧业有限公司	子公司	其他应收款		38,261,924.96		34,362,772.68	3,899,152.28	运营资金支持	非经营性往来
	天润齐源乳品有限公司	子公司	其他应收款						运营资金支持	非经营性往来
	阿拉尔新农乳业有限责任公司	子公司	其他应收款			725,857,135.08		312,342,683.76	413,514,451.32	运营资金支持
新疆托峰冰川牧业有限公司	子公司	其他应收款			85,412,086.92		85,412,086.92		运营资金支持	非经营性往来





新疆天润乳业股份有限公司
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

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

单位：人民币元

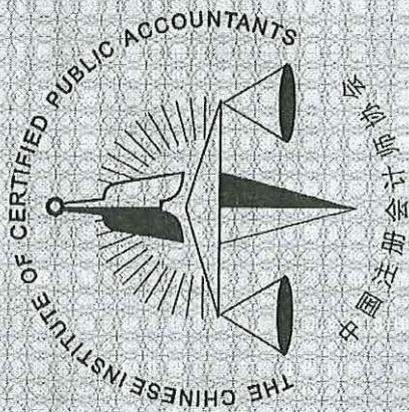
资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计				459,460,594.16	7,176,565,808.06		6,782,876,339.73	853,150,062.49		
关联自然人及其控制的法人	无									
其他关联方及其附属企业	无									
小计	/									
总计	/			459,460,594.16	7,176,565,808.06		6,782,876,339.73	853,150,062.49		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





姓名 Full name 杨树杰
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1984-10-15
 工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所 (特殊
 身份证号 普通合伙)
 Identity card No. 812322198410154915



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.



杨树杰 610100471431

证书编号:
No. of Certificate

610100471431

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

陕西省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d
 2008 12 18

年 月 日
 /y /m /d

姓名: 骆虹宇
 性别: 女
 出生日期: 1989-01-17
 工作单位: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 620402198901170928



证书编号: 610100470054
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 08 27 日
 Date of Issuance /y /m /d



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.



骆虹宇年检二维码

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



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年 12月 15日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年 12月 15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 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 叁仟万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年06月28日

执行事务合伙人 曹爱民(曹爱民)

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

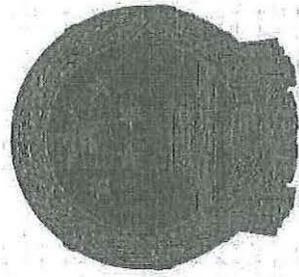
经营范围

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

2024年04月1日



会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕桦

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：51010047

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

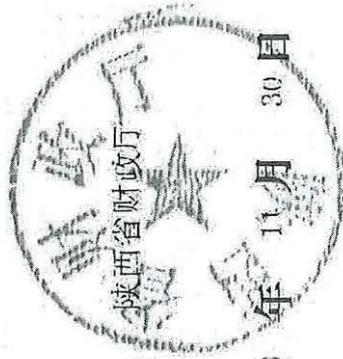
证书序号：0006585

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：



中华人民共和国财政部制