

# 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2015) 0047 号

## 关于新疆北新路桥集团股份有限公司

### 控股股东及其他关联方

### 占用资金情况的专项说明

新疆北新路桥集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对新疆北新路桥集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2014年度的财务报表进行了审计，并就贵公司控股股东及其他关联方占用资金的情况出具专项说明。

我们的审计是依据中国注册会计师审计准则进行的，本专项说明是我们根据中国证监会证监发(2003)56号《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》的规定，在实施了必要的审计程序的基础上做出的审核意见。2014年度贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况报告如附表所示。

我们认为，贵公司2014年度除附表所述控股股东及其他关联方资金占用情况外，未发现存在《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》提及的其他情况，包括：

1. 控股股东及其他关联方不得要求上市公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；
2. 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
3. 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
4. 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
5. 代控股股东及其他关联方偿还债务。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附表：新疆北新路桥集团股份有限公司《2014 年度控股股东及其他关联方资金  
占用情况汇总表》

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴丽

中国注册会计师：王侠

中国            西安市

二〇一五年四月七日

附件

## 上市公司 2014 年度控股股东非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

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	期初占用 资金余额	占用累计发生金额 (不含利息)	占用资金的利 息(如有)	偿还累计发生金 额	期末占用资金余额	占用 形成 原因	占用性质
现控股股东、实 际控制人及其 附属企业										
小计										
原控股股东、实 际控制人及其 附属企业										
小计										
总计										
其他资金占用	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	期初往来资金余 额	报告期内往来累计 发生金额(不含利 息)	报告期内往来 资金的利息(如 有)	报告期内偿还累 计发生金额	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	新疆生产建设 兵团建设工程 (集团)有限责 任公司	控股股 东	应收帐 款	92,961,312.04	96,085,356.03		76,885,403.74	112,161,264.33	分包工程 产品销售	经营性

	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	控股股东	其他应收款	8,159,107.02	68,031,386.68		22,446,997.89	53,743,495.81	分包工程	经营性
	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	控股股东	预付帐款		559,495.00		127,590.00	431,905.00	分包工程	经营性
	湖南华侨集团华侨投资有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	45,000,000.00			31,452,431.33	13,547,568.67	承揽工程	经营性
	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	控股股东之子公司	应收帐款	-	671,245.05		81,024.80	590,220.25	分包工程	经营性
	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	9,580,976.59		9,504,544.57	76,432.02	分包工程	经营性
	新疆生产建设兵团建设工程集团第一建筑安装工程有限责任公司	控股股东之子公司	应收帐款		4,104,384.77		2,018,645.00	2,085,739.77	分包工程	经营性
	新疆生产建设兵团建设工程	控股股东	预付帐款		1,060,000.00			1,060,000.00	分包工程	经营性

集团第一建筑 安装工程有限 公司	之子公 司									
新疆生产建设 兵团建设工程 集团第五建筑 安装工程有限 公司	控股股 东之 子公 司	应 收 帐 款		157,983.70		13,232.90	144,750.80	分包工程	经营性	
新疆生产建设 兵团建设工程 集团第五建筑 安装工程有限 公司	控股股 东之 子公 司	其 他 应 收 款		11,960.80			11,960.80	分包工程	经营性	
新疆生产建设 兵团建设工程 集团第六建筑 安装工程公司	控股股 东之 子公 司	应 收 帐 款		2,365,079.96		1,250,280.00	1,114,799.96	分包工程	经营性	
新疆生产建设 兵团建设工程 集团第六建筑 安装工程公司	控股股 东之 子公 司	其 他 应 收 款		11,096.15			11,096.15	分包工程	经营性	
新疆兵团工业 设备安装公司	控股股 东之 子公 司	应 收 帐 款		26,746,627.01		20,903,873.10	5,842,753.91	产品销售	经营性	
新疆北新土木 建设工程有限	控股股 东	应 收 帐 款		410,182.00		73,732.00	336,450.00	产品加工	经营性	

	责任公司	之子公司								
	新疆北新房地产开发有限公 司	控股股 东之 子公 司	应 收 帐 款		21,647,188.47		15,958,657.64	5,688,530.83	分包工程	经营性
	新疆北新房地 产开发有限公 司	控股股 东之 子公 司	其 他 应 收 款		23,800,100.00		300,000.00	23,500,100.00	资金往来	经营性
	新疆生产建设 兵团西源建筑 安装有限责任 公司	控股股 东之 子公 司	应 收 帐 款		4,181,554.19			4,181,554.19	产品销售	经营性
	新疆生产建设 兵团西源建筑 安装有限责任 公司	控股股 东之 子公 司	其 他 应 收 款		22,000.00			22,000.00	分包工程	经营性
小计				146,120,419.06	259,446,616.40	-	181,016,412.97	224,550,622.49		
上市公司的子 公司及其附属 企业	新疆北新投资 建设有限公司	子公司	其他应 收款	516,241,078.25	142,759,393.98	22,949,850.52	87,328,027.98	594,622,294.77	资本支持	经营性
	新疆北新恒联 工程机械有限 公司	子公司	其他应 收款	35,410,202.09	120.00		3,778,120.00	31,632,202.09	设备采购	经营性
	新疆北新岩土 工程勘察设计	子公司	其他应 收款	2,166,786.44	15,633,987.96		15,633,987.96	2,166,786.44	设备采购 资本支持	经营性

有限公司										
新疆北新永固钢结构工程有限公司	子公司	其他应收款	15,000,000.00	116,031,157.66	1,583,303.98	19,353,232.99	113,261,228.65	资本支持	经营性	
乌鲁木齐禾润科技有限公司	子公司	其他应收款	6,149,887.15	11,559,869.17			17,709,756.32	资本支持	经营性	
新疆北新城建设工程有限公司	子公司	其他应收款	5,200,000.00	12,272,980.38	331,890.75	7,355,860.38	10,449,010.75	资本支持	经营性	
新疆北新德宏建材有限公司	子公司	其他应收款	92,367,225.83	832,481.86	1,274,891.10	84,190,198.48	10,284,400.31	资本支持	经营性	
新疆北新新型建材有限公司	子公司	其他应收款	17,369,731.18	61,589,567.36	3,161,786.92		82,121,085.46	资本支持	经营性	
西藏天昶建设工程有限公司	子公司	其他应收款		50,511,040.16	655,416.67	20,000,000.00	31,166,456.83	资本支持	经营性	
湖南北新城市建设股份有限公司	子公司	其他应收款		10,297,537.50	312,795.83	7,000,000.00	3,610,333.33	资本支持	经营性	
新疆天山玻璃有限责任公司	子公司	其他应收款		15,469,625.00	493,708.33	10,000,000.00	5,963,333.33	资本支持	经营性	
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	子公司	其他应收款		120,093,038.15		120,093,038.15		资本支持	经营性	
湖北北新投资发展有限公司	子公司	其他应收款		33,531,550.00	637,450.01	20,010,000.00	14,159,000.01	资本支持	经营性	
新疆北新蕴丰房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		75,025,139.80		75,000,000.00	25,139.80	资本支持	经营性	

	限公司									
	重庆兴投建材 有限公司	子公司	其他应 收款		600,000.00			600,000.00	资本支持	经营性
小计				689,904,910.94	666,207,488.98	31,401,094.11	469,742,465.94	917,771,028.09		
关联自然人及 其控制的法人	无									
	无									
小计										
其他关联人及 其附属企业	河南禹亳铁路 发展有限公司	联营企 业	应收账 款	20,612,849.00	110,491,393.00		27,296,000.00	103,808,242.00	分包工程	经营性
	河南禹亳铁路 发展有限公司	联营企 业	其他应 收款	773,094.00	150,000.00			923,094.00	分包工程	经营性
	广州疆耀贸易 有限公司	联营企 业	其他应 收款		30,000.00			30,000.00	资金往来	经营性
	乌鲁木齐新湘 汇文化餐饮管 理有限公司	联营企 业	其他应 收款	5,253,743.49	505,503.48		343,909.38	5,415,337.59	资金往来	经营性
小计				26,639,686.49	111,176,896.48	-	27,639,909.38	110,176,673.59		
总 计				862,665,016.49	1,036,831,001.86	31,401,094.11	678,398,788.29	1,252,498,324.17		