

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

希会其字(2023)0209号



# 目 录

一、专项说明 .....	(1-2)
二、年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 .....	(3-6)
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)

希会其字(2023)0209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，在审计了新疆北新路桥集团股份有限公司(以下简称贵公司)2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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的基础上，对后附的《新疆北新路桥集团股份有限公司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》(以下简称汇总表)进行了专项核查。

按照《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》(证监会公告[2022]26号)的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司2022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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2022年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 杨学伟  
中国 西安市 中国注册会计师: 张欣琪

2023年4月23日



上市公司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

附表

编制单位：新疆北新路桥集团股份有限公司

单位：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	2022年期初占用资金余额	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	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
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										
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	2022年期初往来资金余额	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	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
	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	控股股东	应收账款	25,042,390.95	2,365,953.81		13,090,866.41	14,317,478.35	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	28,238,902.36	68,155,156.48		29,306,427.64	67,087,631.20	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	预付账款	5,270,023.37			3,543,100.00	1,726,923.37	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	应收账款	6,442,662.00	463,466.00		6,738,377.00	167,751.00	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	预付账款	94,458.54			53,158.55	41,299.99	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	3,401,085.77	800,000.00		1,239,989.62	2,961,096.15	分包工程	经营性
	新疆兵团城建集团有限公司	控股股东之子公司	应收账款	919,446.73	49,718.38		801,866.69	167,298.42	分包工程	经营性
	新疆兵团城建集团有限公司	控股股东之子公司	预付账款	1,947.12			1,947.12	0.00	分包工程	经营性
	新疆生产建设兵团第五建筑工程有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	2,275.00			2,275.00	0.00	产品销售	经营性
	新疆北新房地产开发有限公司	控股股东之子公司	应收账款	0.00	4,310.00		4,310.00	0.00	产品销售	经营性
	新疆天山玻璃有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	10,000.00			10,000.00	0.00	产品销售	经营性

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

附表

上市公司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：元

编制单位：新疆北新路桥集团股份有限公司	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	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	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
其它关联资金往来	新疆北新建材工业集团有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	19,999.68				19,999.68	产品销售	经营性
	新疆兵团工业设备安装有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	137,195.56	29,107.30		95,955.00	70,347.86	产品销售	经营性
	新疆北新土木建设工程有限公司	控股股东之子公司	应收账款	6,281,788.84	375,322.92		1,341,613.72	5,315,498.04	产品加工	经营性
	新疆北新土木建设工程有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	14,084,000.00	2,232,909.60		5,182,909.60	11,134,000.00	产品加工	经营性
	新疆北新土木建设工程有限公司	控股股东之子公司	预付账款	25,709,604.00	9,049,808.97		6,428,392.39	28,331,020.58	产品加工	经营性
	新疆北新建筑工程有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	5,531,745.03			5,531,745.03	0.00	分包工程	经营性
	新疆兵团第八建筑安装工程有限公司	控股股东之子公司	预付账款	19,918.44				19,918.44	资金往来	经营性
	新疆生产建设兵团第六建筑工程有限责任公司	控股股东之子公司	预付账款	5,531,951.00	1,249,850.97		6,781,301.97	500.00	资金往来	经营性
	新疆兵团市政轨道交通（集团）有限公司	控股股东之子公司	应收账款	2,558,202.43	6,420.00		43,470.00	2,521,152.43	分包工程	经营性
	新疆兵团市政轨道交通（集团）有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	29,374,065.09	800,000.00		26,964,651.19	3,209,413.90	资金往来	经营性
	新疆兵团市政轨道交通（集团）有限公司	控股股东之子公司	预付账款	118,117,902.00	3,169,118.37		6,098,516.07	115,188,504.30	资金往来	经营性
	新疆雁池科技发展有限公司	控股股东之子公司	预付账款	0.00	7,758,223.20		5,802,345.00	1,955,878.20	资金往来	经营性
	新疆雁池新型建材有限公司	控股股东之子公司	应收账款	0.00	161,685.00		1,235.00	160,450.00	资金往来	经营性
	新疆红曼基金管理（北京）有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	0.00	97,627,200.00			97,627,200.00	资金往来	经营性
	新疆北新投资建设有限公司	子公司	其他应收款	4,883,292.10	392,012.00		3,092,012.00	2,183,292.10	资金支持	经营性
新疆北新投资建设有限公司	子公司	长期应收款		3,557,012.00		500,000.00	3,057,012.00	资金支持	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	25,801,951.64				25,801,951.64	设备采购	经营性	
新疆北新岩土工程勘察设计有限公司	子公司	其他应收款	162,168,853.16	72,022,936.95		60,773,618.40	173,418,171.71	设备采购 资金支持	经营性	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

附表

上市公司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

编制单位：新疆北新路桥集团股份有限公司		单位：元									
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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来的利息	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	
上市公司的子公司及其附属企业	新疆生产建设兵团交通建设有限公司	子公司	其他应收款	111,615,863.80	260,322,696.87		184,115,545.68	187,823,014.99	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	28,812,658.93	192,571.84		24,051,802.25	4,953,428.52	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	97,067,410.40	5,973,509.41		4,539,075.25	98,501,844.56	资本支持	经营性	
	新疆北新城建工程有限公司	子公司	其他应收款	131,225,828.97	214,648.43		4,095,737.00	127,344,740.40	资本支持	经营性	
	新疆中北运输有限公司	子公司	其他应收款	13,458,442.75	43,101.13		1,483,938.48	12,017,605.40	资本支持	经营性	
	西藏天润建设工程有限公司	子公司	其他应收款	278,494,767.91	14,700,409.32		5,092,289.19	288,102,888.04	资本支持	经营性	
	重庆北新钱双建设发展有限公司	子公司	其他应收款	0.00	762,655.27		718,261.11	44,394.16	资本支持	经营性	
	重庆北新钱双建设发展有限公司	子公司	长期应收款		25,786,995.00			25,786,995.00	资本支持	经营性	
	重庆兴投实业有限公司	子公司	其他应收款	58,992,108.97	1,027,300.81		15,631,169.78	44,388,240.00	资本支持	经营性	
	新疆鼎盛融资租赁股份有限公司	子公司	其他应收款	99,554,450.29	2,066,988.30		87,066,988.30	14,554,450.29	资本支持	经营性	
	重庆兴投建材有限公司	子公司	其他应收款	0.00				0.00	资本支持	经营性	
	重庆宁泰混凝土有限公司	子公司	其他应收款	3,038,616.80			2,722,316.80	316,300.00	资本支持	经营性	
	重庆缙丰建材有限公司	子公司	其他应收款	0.00				0.00	资本支持	经营性	
	重庆北新融建建设工程有限公司	子公司	其他应收款	295,837,806.52	198,183,724.26		108,209,463.33	385,812,067.45	资本支持	经营性	
	昌吉市北新路桥城市建设有限公司	子公司	其他应收款	240,133,543.54	62,025,849.27			302,159,392.81	资本支持	经营性	
	重庆北新天成贸易有限公司	子公司	其他应收款	2,224,604.84	1,005,000,000.00		735,000,000.00	272,224,604.84	资本支持	经营性	
	青川兴投建材有限公司	子公司	其他应收款	0.00				0.00	资本支持	经营性	
	重庆市星月园林景观工程有限公司	子公司	其他应收款	315,941.27	881,992.07		994,089.06	203,844.28	资本支持	经营性	
	四川北新天翌投资发展有限公司	子公司	其他应收款	21,730,054.98	23,859,278.21		44,926,635.86	662,697.33	资本支持	经营性	
	四川北新天翌投资发展有限公司	子公司	长期应收款		341,640,886.00			341,640,886.00	资本支持	经营性	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

附表

上市公司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

编制单位：新疆北新路桥集团股份有限公司

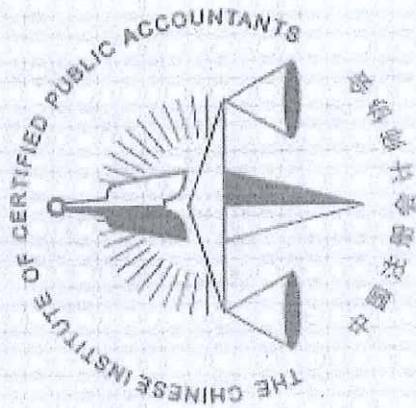
单位：元										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	新疆志诚天路劳务有限责任公司	子公司	其他应收款	3,666,525.92				3,666,525.92	资本支持	经营性
	阿克苏市北新城市建设投资有限公司	子公司	其他应收款	460,000.00				460,000.00	资本支持	经营性
	新疆尚青医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	1,687,440.51			187,440.51	1,500,000.00	资本支持	经营性
	新疆天诚恒源劳务有限公司	子公司	其他应收款	0.00	791,152.63			791,152.63	资本支持	经营性
	新疆北新科技创新咨询有限公司	子公司	其他应收款	11,640,000.00	821,980.00			12,461,980.00	资本支持	经营性
	新疆北新顺通路桥有限公司	子公司	其他应收款	10,997,563.04	9,352,554.49		7,162,216.55	13,187,890.98	资本支持	经营性
	福建顺邵高速公路发展有限公司	子公司	其他应收款	10,000,000.00	70,914,703.49			80,914,703.49	资本支持	经营性
	重庆北新天晨建设发展有限公司	子公司	长期应收款		69,870,501.00			69,870,501.00	资本支持	经营性
	无									
	无									
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	112,841,840.76	23,113,254.82		36,636,416.11	99,318,679.47	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	1,939,567.35	335,632.52			2,275,199.87	分包工程	经营性
	河南禹亳铁路发展有限公司	联营企业	长期应收款		36,636,416.11			36,636,416.11	分包工程	经营性
	新疆北新永固钢结构工程有限公司	联营企业	应收账款	1,423,955.21			1,423,955.21	0.00	产品销售	经营性
	新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	联营企业	预付账款	28,845.72	800,000.00		778,154.00	50,691.72	产品销售	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	6,648,926.78	1,271.63			6,650,198.41	资金往来	经营性
	云南长龙高速公路有限公司	联营企业	其他应收款	46,192.84	335,526.55		381,719.39	0.00	资金往来	经营性
	总计			2,013,526,608.91	2,425,925,811.38	0.00	1,448,647,297.26	2,990,805,123.03		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





杨学伟

姓名 Full name 杨学伟  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1981-12-30  
 工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) 新疆分所  
 身份证号码 Identity card No. 330402198112301535



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.



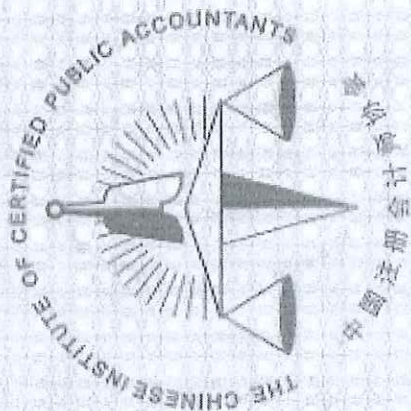
2022年杨学伟年检通过二维码

证书编号: 610100470730  
 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: 2012 年 07 月 31 日  
 Date of Issuance

2018年4月16日(换证)



张欣琪

姓名 Full name 张欣琪  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1995-08-10  
 工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 61043019950810005X



### 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.



2022年张欣琪年检通过二维码

证书编号: 610100470021  
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: 2018 年 09 月 27 日  
Date of issuance      /y      /m      /d

年 月 日  
/y      /m      /d



# 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)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 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 陕西省西安市灞桥区生态区灞湖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

2023年04月11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》。



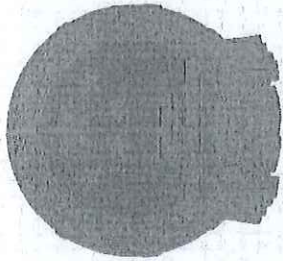
发证机关:

2018

11月

30日

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: 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