

关于新疆天业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2021〕3-208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（以下简称新疆天业公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的新疆天业公司管理层编制的2020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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供新疆天业公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为新疆天业公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解新疆天业公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

新疆天业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》（证监发〔2003〕56号，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料编制汇总表，并保证其内容

真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对新疆天业公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，新疆天业公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》（证监发〔2003〕56号，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了新疆天业公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十二日

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

单位名称：新疆天业股份有限公司 2020年度		占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用									
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									
其他关联资金往来									
天业集团		控股股东	其他流动资产	33,439.53	295,549.75	260,007.07	567.81	往来形成原因 [注1]	经营性往来
八钢石河子市绿源交通投资有限公司		控股股东	应收账款	1,168.66	159,502.02	160,112.87	343.00	经营性往来	经营性往来
北京天业国际农业工程科技有限公司		控股股东的附属企业	应收账款	44.00	351.11	52.11	242.04	经营性往来	经营性往来
贵州山天绿色环保科技有限公司		控股股东的附属企业	应收账款	475.30	53.99	237.25	51.70	经营性往来	经营性往来
河南易通矿业股份有限公司		控股股东的附属企业	应收账款	253.14	1,952.64	2,205.78	128.11	经营性往来	经营性往来
石河子开发区天业车辆维修服务有限公司		控股股东的附属企业	应收账款	128.11	219.46	219.46	128.11	经营性往来	经营性往来
石河子开发区天业热能有限责任公司		控股股东的附属企业	应收账款	24.35	39.47	63.82	108,308.37	经营性往来	经营性往来
石河子开发区天业物资销售有限公司		控股股东的附属企业	应收账款	1,277.58	107,030.79	108,308.37	634.00	经营性往来	经营性往来
天原化工有限公司		控股股东的附属企业	应收账款	146.24	487.76	634.00	99,638.87	经营性往来	经营性往来
天原矿业有限责任公司		控股股东的附属企业	应收账款	125.45	99,743.39	99,638.87	229.97	经营性往来	经营性往来
吐鲁番天业矿业开发有限公司		控股股东的附属企业	应收账款	62.48	3,846.19	3,908.67	0.70	经营性往来	经营性往来
新疆天业矿业开发有限公司		控股股东的附属企业	应收账款	4.38	4.38	4.38	4.38	经营性往来	经营性往来
新疆天业智能科技有限责任公司		控股股东的附属企业	应收账款	1.57	1.57	1.57	1.57	经营性往来	经营性往来
新疆天业智能科技有限责任公司		控股股东的附属企业	应收账款	2.07	2.07	2.07	60.87	经营性往来	经营性往来
新疆天业智能科技有限责任公司		控股股东的附属企业	应收账款	214.29	582.67	736.09	6.61	经营性往来	经营性往来
新疆天业新材料有限公司		控股股东的附属企业	应收账款	6.61	6.61	11.46	6.61	经营性往来	经营性往来
新疆天业生态科技有限责任公司		控股股东的附属企业	应收账款	384.82	4,480.24	4,480.24	397.31	经营性往来	经营性往来
新疆天业生态科技有限责任公司		控股股东的附属企业	应收账款	30,075.98	398.05	395.43	2.62	经营性往来	经营性往来
新疆天业生态科技有限责任公司		控股股东的附属企业	应收账款	0.16	1,386.16	1,323.36	62.96	经营性往来	经营性往来
新疆天业生态科技有限责任公司		控股股东的附属企业	应收账款	561.98	561.98	561.98	1.91	经营性往来	经营性往来
新疆天业（集团）有限公司		控股股东	预付账款	74.41	76.32	74.41	418.87	经营性往来	经营性往来
新疆西部资源物流有限公司		控股股东的附属企业	预付账款	310.16	1,600.00	1,491.29	114.16	经营性往来	经营性往来
新疆西部资源物流有限公司		控股股东的附属企业	预付账款	929.41	929.41	515.25	201,086.07	经营性往来	经营性往来
天信化工有限公司		子公司	其他应收款	201,086.07	363.82	363.82	8,702.43	经营性往来	非经营性往来
石河子天业物流有限公司		子公司	其他应收款	8,338.61	13.54	23.75	6,183.43	经营性往来	非经营性往来
石河子天业物流有限公司		子公司	其他应收款	16,942.82	18,942.82	18,942.82	18,942.82	经营性往来	非经营性往来
石河子天业物流有限公司		子公司	其他应收款	18,942.82	18,942.82	18,942.82	18,942.82	经营性往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业									
石河子市宏泰建筑工程有限公司		过去12个月内属于控股股东的附属企业	应付账款	31.81	37.31	68.12	37.31	经营性往来	经营性往来
石河子市宏泰建筑工程有限公司南开区分公司		过去12个月内属于控股股东的附属企业	应付账款	86.67	86.67	86.67	86.67	经营性往来	经营性往来
总计				272,785.60	6,399,946.02	6,753,280.53	237,832.70		

法定代表人:

会计机构负责人:

主管会计工作的负责人:

财务总监:

[注1] 该款项系前期收购的子公司天能化工（以下简称天能化工）和天信化工（以下简称天信化工）在接新疆天业（集团）有限公司（以下简称天业集团）在接新疆天业（集团）有限公司（以下简称天业集团）收购前所欠于天业集团财务总部所设结算中心的款项，在天能化工和天信化工收购交割前，上述款项均已转入到新疆天业（集团）有限公司银行账户中，期初数及本期发生数均为对同一控制下收购进行追溯调整所致，交割日后新疆天业（集团）有限公司及其子公司均不存在将资金存放于天业集团结算中心的情况。

[注2] 石河子天业新嘉利有限公司和新疆石河子天业新嘉利有限公司分别于2019年9月和2020年5月破产重整清算组，已不属于合并范围，对其相关债权已全额计提减值准备。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：

批准执业文号：浙财会字[2011]10000007号

批准执业日期：1989年11月15日，2011年6月28日转制



证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为新疆天业股份有限公司2020年度披露之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号：000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



发证时间：二〇一一年十一月八日

证书有效期至：二〇一一年十一月八日

仅为新疆天业股份有限公司 2020 年度披露之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明 天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质 未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

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 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 2011年07月18日
类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2011年07月18日至长期
执行事务合伙人 胡少先 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表，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，出具相关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定允许的其它业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

仅为新疆天业股份有限公司2020年度披露之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致)，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法营业，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家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

011



姓名 朱中伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1976-03-11
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 34232419760311543X
 Identity card No.

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.



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.



年 月 日
 年 月 日

仅为新疆天业股份有限公司 2020 年度披露之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明朱中伟是中国注册会计师 未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，不得向第三方传送或披露。

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.



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.

年 月 日
 年 月 日

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.

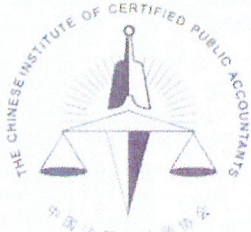


年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



年 月 日
 年 月 日



姓名: 丁素军
 Sex: 女
 出生日期: 1984-12-29
 工作单位: 天健会计师事务所有限公司深圳分所
 身份证号码: 360424198412290368

仅为新疆天业股份有限公司 2020 年度披露之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明丁素军是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

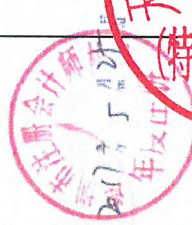
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

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

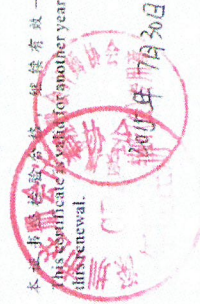


丁素军
 3300000011840
 深圳市注册会计师协会



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: 3300000011840

No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年05月17日
 Date of Issuance



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

