

关于新疆赛里木现代农业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：新疆赛里木现代农业股份有限公司

审计单位：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：029-88275921（审计单位）

新疆赛里木现代农业股份有限公司
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(2022)0048号

查询编码：cfcodk12UaEfh0i0pj

报告文号：希会其字(2022)0048号

报告类型：专项审计报告

被审计单位名称：新疆赛里木现代农业股份有限公司

审计内容：控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

签字注册会计师：韩斌 (注师编号：610100473040)

刘聪聪 (注师编号：370200290014)

事务所名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：029-88275921

事务所地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层



陕西省注册会计师协会

查询网址：<http://cpa.sf.gov.cn/>

1. 微信扫码关注
“陕西注协”公众号

2. 使用“陕西注协公众号”
业务查询功能扫码验证

业务报告使用查询编码仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏查询信息页或查询信息页提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

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(2022)0048号

关于新疆赛里木现代农业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

新疆赛里木现代农业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了新疆赛里木现代农业股份有限公司(以下简称贵公司)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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《新疆赛里木现代农业股份有限公司2021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2021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2021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 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022年4月27日



附表 2

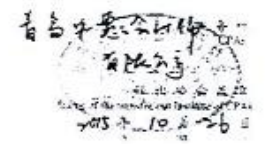

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表



金额单位：人民币万元

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	新疆艾比湖投资有限公司	本公司股东	银行存款		518.87		518.87		支付担保费	经营性往来
	新疆双能电力有限责任公司(新疆生产建设兵团农五师电力公司)	控股股东之全资子公司	预付账款	7.70	612.93		610.23	10.40	电费预付款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	全资子公司	其他应收款	11,213.64	394.73	451.85		12,060.22	借款	非经营性往来
	新疆新赛棉业有限公司	全资子公司	其他应收款	864.64	21,577.72	53.96	22,496.32		借款	非经营性往来
	新疆新赛贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	4,871.29	1,429.61	100.09	2,153.43	4,247.56	借款	非经营性往来
	霍城县可利煤炭物流有限公司	控股子公司	其他应收款	14,195.76				14,195.76	借款	非经营性往来
	湖北新赛农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	2,408.29	5,500.00	82.68	6,276.17	1,714.80	借款	非经营性往来
	温泉县新赛矿业有限公司	全资子公司	其他应收款	7,284.65	18.03	280.80		7,583.48	借款	非经营性往来
	呼图壁新米棉业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,716.90				1,716.90	借款	非经营性往来
博乐市正大钙业有限公司	控股子公司	其他应收款	188.4	1,000.00	25.50	973.54	240.36	借款	非经营性往来	

	沙湾县思远棉业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	890.75				890.75	借款	非经营性往来
	沙湾县康瑞棉花加工有限责任公司	全资子公司	其他应收款	438.67				438.67	借款	非经营性往来
	沙湾县新赛棉业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	764.07				764.07	借款	非经营性往来
	乌苏市汇康棉业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	61.00				61.00	借款	非经营性往来
	呼图壁县天源棉业有限公司	全资子公司	其他应收款	256.2				256.20	借款	非经营性往来
	呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	全资子公司	其他应收款	256.15				256.15	借款	非经营性往来
	玛纳斯县金海利棉业有限公司	全资子公司	其他应收款	2,274.09				2,274.09	借款	非经营性往来
	玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,386.70				1,386.70	借款	非经营性往来
	双河市新赛博汇农业发展有限公司	全资子公司	其他应收款						借款	非经营性往来
	呼图壁县银丰棉业有限公司	全资子公司	其他应收款	435.7				435.70	借款	非经营性往来
	双河宏博贸易有限责任公司	全资子公司	其他应收款	27.19	523.00	0.68	447.19	103.68	借款	非经营性往来
	新疆新赛精纺有限公司	控股子公司	其他应收款	264.68			264.68		借款	非经营性往来
	双河市新赛博汇农业发展有限公司	全资子公司	其他应收款		1,275.93		1,275.93		借款	非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	新疆新赛宏伟投资有限公司	联营企业	应收账款	261.51			261.51		借款	非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	50,067.98	32,850.82	995.56	35,277.87	48,636.49	/	/

<p>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</p> <p>同意转让 Agree the holder to be transferred to:</p>  <p>同意转让人 Agree the holder to be transferred by:</p>	<p>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</p> <p>同意转让 Agree the holder to be transferred from:</p> <p>希格玛会计师事务所有限公司 Stamp of the transferor Institute of CPAs</p> <p>转入人 CPA</p> <p>转入人姓名 姓名 性别 年龄 籍别</p>	 <p>姓名 刘磊 Full name</p> <p>性别 男 Sex</p> <p>出生日期 1984-10-13 Date of birth</p>
---	--	---

<p>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</p> <p>同意转让 Agree the holder to be transferred to:</p>  <p>同意转让人 Agree the holder to be transferred by:</p> 	<p>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</p> <p>同意转让 Agree the holder to be transferred from:</p>  <p>转入人 CPA</p> <p>转入人姓名 姓名 性别 年龄 籍别</p>	 <p>姓名 刘聪聪 Full name</p> <p>性别 女 Sex</p> <p>出生日期 1989-12-19 Date of birth</p> <p>工作单位 青岛中惠会计师事务所有限公司 Working unit</p> <p>身份证号码 370282198912195628 Identity card No.</p>
--	---	---

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书有效期限为一年，期满有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal</p> 	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书有效期限为一年，期满有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> 
--	--



统一社会信用代码

9161013607340169X2

营业执照



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

证书序号:0006885



会计师事务所 执业证书

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》。

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希格玛大厦六层

