

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
三、附件.....	第 4—7 页
（一）本所执业证书复印件.....	第 4 页
（二）本所营业执照复印件.....	第 5 页
（三）本所注册会计师执业证书复印件.....	第 6—7 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〔2023〕3-167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）2022年度财务报表，包括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）。

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《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）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（2023年2月修订）》（上证函〔2023〕519号）的规定编制汇总表，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《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）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（2023 年 2 月修订）》（上证函〔2023〕519 号），如实反映了新疆天业公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月十八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2022年度

编制单位：新疆天业股份有限公司

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	2022年年初占用资金余额	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(如有)	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	
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(如有)	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	
大股东及其附属企业	新疆天业(集团)有限公司	控股股东	应收账款	530.45	5,762.36		5,656.76	636.05	经营销售往来	经营性往来	
	石河子市丝路天畅环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		497.84		93.65	404.18	经营销售往来	经营性往来	
	新疆天智晟业化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	350.88	102,070.04		102,156.29	264.62	经营销售往来	经营性往来	
	新疆天创科技有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,088.53		893.99	194.54	经营销售往来	经营性往来	
	新疆天业生态科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		560.27		388.36	171.91	经营销售往来	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、实际控制人的附属企业	应收账款	242.04			84.73	157.30	经营销售往来	经营性往来	
	天辰化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.59	112,391.00		112,244.50	151.10	经营销售往来	经营性往来	
	石河子开发区天业热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	128.11				128.11	经营销售往来	经营性往来	
	新疆天业汇合新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,217.60		4,122.15	95.45	经营销售往来	经营性往来	
	八师石河子市绿洲交通投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	84.69	3.94		16.04	72.59	经营销售往来	经营性往来	
	新疆汇鼎物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		597.06		855.34	41.72	经营销售往来	经营性往来	
	榆县县品源矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,681.33		1,671.81	9.52	经营销售往来	经营性往来	
	新疆西部农资物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		806.49		805.09	1.40	经营销售往来	经营性往来	
	贵州万山天业绿色环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	21.70	5.27		26.96		经营销售往来	经营性往来	
	新疆宝捷化工工程研究中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		199.21		199.21		经营销售往来	经营性往来	
	新疆天域汇通商贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.14		3.14		经营销售往来	经营性往来	
	新疆天业教育科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		21.33		21.33		经营销售往来	经营性往来	
	新疆天业集团矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13.63		13.63		经营销售往来	经营性往来	
	新疆天邑新能源有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.47		0.47		经营销售往来	经营性往来	
	新疆汇业智能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.92		1.92		经营销售往来	经营性往来	
	新疆兵天绿诚检测有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		7.25		7.25		经营销售往来	经营性往来	
	吐鲁番市天业矿业开发有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.01		0.01		经营销售往来	经营性往来	
	天辰水泥有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,715.01		2,715.01		经营销售往来	经营性往来	
	天博辰业矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		665.51		665.51		经营销售往来	经营性往来	
	石河子开发区天业车辆维修服务服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		463.97		463.97		经营销售往来	经营性往来	
	中新建物流集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		28.15		28.15		经营销售往来	经营性往来	
	新疆天业汇合新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	29.00	0.01		0.01	29.00		保证金	经营性往来(合同保证金)
	新疆汇鼎物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		87.55		75.33	12.22		保证金	经营性往来(合同保证金)
	新疆天业(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	53.66	4,099.21		3,154.86	998.00		经营采购预付往来	经营性往来
	新疆西部农资物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	262.33	632.52		603.34	291.52		经营采购预付往来	经营性往来
新疆汇业智能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	11.67			11.67			经营采购预付往来	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	天体化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	138,500.00			10,000.00	128,500.00	资金往来	非经营性往来	
	石河子天业番茄制品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	18,950.77				18,950.77	资金往来	非经营性往来	
	新疆天业汇合新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		27,900.00		12,700.00	15,200.00	资金往来	非经营性往来	
	石河子鑫源公路运输有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,900.87				8,900.87	资金往来	非经营性往来	
	天华水泥有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		14,000.00		8,000.00	6,000.00	资金往来	非经营性往来	
	新疆石河子天达番茄制品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,403.01			405.18	4,997.87	资金往来	非经营性往来	
	石河子西城水利电力建筑安装工程有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.60			0.60	资金往来	非经营性往来	
关联自然人											
其他关联方及其附属企业	新疆雅澳科技有限责任公司	联营企业	应收账款	1,152.42	4,829.99		4,600.00	1,382.42	经营销售往来	经营性往来	
	中化学东华天业新材料有限公司	联营企业	应收账款		490.91		301.00	189.91	经营销售往来	经营性往来	
总计				174,626.22	286,142.10		272,986.66	187,781.66			

注：石河子天业番茄制品有限公司和新疆石河子天达番茄制品有限公司分别于2019年8月和2020年10月破产清算移交清算组，已不纳入合并范围，对其相关债权已全额计提减值准备

法定代表人：

周军
印
6628810002439

主管会计工作的负责人：

陈建良
印
6628810002440

会计机构负责人：

冯丽
印
6590010024612



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：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0015310

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：



2023年3月14日

中华人民共和国财政部制

仅为关于新疆天业股份有限公司2022年度报告披露时使用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。



SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

营业执照

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

JDGL

SCJDGL

(副本)

SCJDGL

SCJD

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

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灵隐街道西溪路128号

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，出具有关报告；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、法规规定的其他业务。（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）

市场监督管理

JDGL

SCJDGL

仅为关于新疆天业股份有限公司 2022 年度报告披露时使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，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。

登记机关



2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

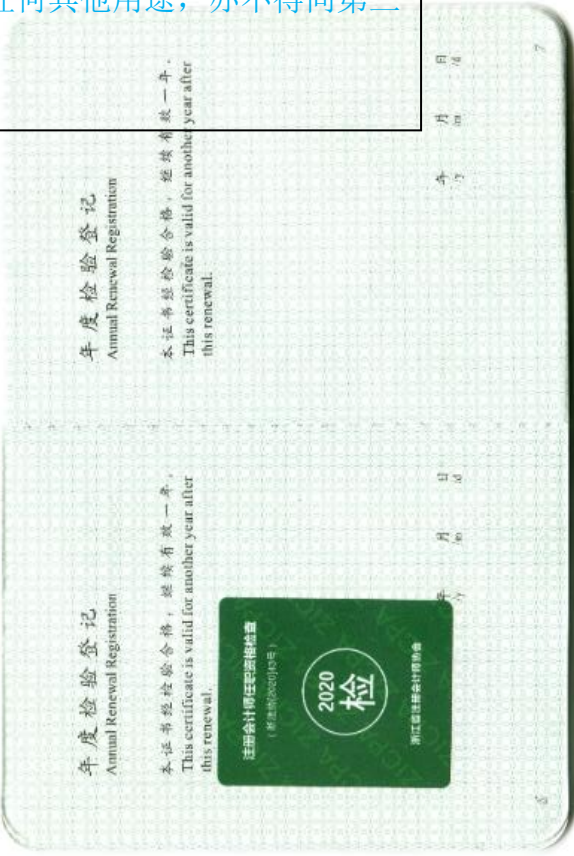
国家市场监督管理总局监制



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. _____



仅为关于新疆天业股份有限公司 2022 年度报告披露时使用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，亦不得向第三方传送或披露。





姓名	张杨驰
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1992-09-22
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普
Working unit	通合伙·深圳分所
身份证号码	
Identity card No.	360502199209223639

仅为关于新疆天业股份有限公司 2022 年度报告披露时使用之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明张杨驰是中国注册会计师, 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



有效一年。
er year after

证书编号: 330000011228
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: 2020 年 07 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

张杨驰
330000011228
深圳市注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d