

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
汇总表的专项审计报告

天健审〔2023〕3-167号

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—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〔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（2022年12月修订）》（上证函〔2022〕2216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。

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（2022 年 12 月修订）》（上证函〔2022〕2216 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：朱中伟

中国·杭州

中国注册会计师：张杨驰

二〇二三年四月十八日

附表 2

关于新疆天业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 |
|------------|------------------|-----------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 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 | 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 |
| | 石河子市丝路天杨预拌砼有限公司 | 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 |
| | 新疆天智辰业化工有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 350.88 | 102,070.04 | | 101,156.29 | 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 | | 897.06 | | 855.34 | 41.72 | 经营销售往来 | 经营性往来 |
| | 精河县晶羿矿业有限公司 | 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 |
| | 新疆至臻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 |
| | 新疆天阜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 | 预付款项 | 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 | 预付款项 | 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 | 预付款项 | 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 | 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 |
| | 天伟化工有限公司 | 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 |
| | 天伟水泥有限公司 | 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 |
| | 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 |
| | 新疆天业汇祥新材料有限公司 | 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 |
| | 新疆石河子天达番茄制品有限责任公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 5,403.04 | | | 405.18 | 4,997.87 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 石河子西域水利水电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责任公司分别于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

主管会计工作的负责人：陈建良

会计机构负责人：冯丽

