

新疆准东石油技术股份有限公司

专项审计报告

2016 年度

关于对新疆准东石油技术股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2017]第 ZA13783 号

新疆准东石油技术股份有限公司董事会：

我们审计了后附的新疆准东石油技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是新疆准东石油技术股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供新疆准东石油技术股份有限公司 2016 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：韩频

中国注册会计师：王法亮

中国·上海 二〇一七年四月二十五日

附件：

新疆准东石油技术股份有限公司

2016 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：新疆准东石油技术股份有限公司

单位：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	2016 年年初占用资 金余额	2016 年度占用累 计发生金额（不含 利息）	2016 年度占用资金 的利息（如有）	2016 年度偿还累计 发生金额	2016 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	创越能源集团有限公司（注）	同一实际控制人控制	其他应收款		810,000.00		810,000.00		代垫款项	非经营 性往来
小计					810,000.00		810,000.00			
前大股东及其附属企业										
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	2016 年年初往来资 金余额	2016 年度往来累 计发生金额（不含 利息）	2016 年度往来资金 的利息（如有）	2016 年度偿还累计 发生金额	2016 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	哈密市坤铭矿业有限责任公司	公司实际控制人担任 该公司董事	应收账款	720,000.00				720,000.00	出售材料款	经营性 往来
	创越能源集团有限公司	同一实际控制人控制	其他应收款	10,479,420.98	367,380.97		10,752,430.47	94,371.48	放弃收购违约金、 房租	经营性 往来

	新疆阿蒙能源有限公司	实际控制人担任法定 代表人的企业	其他应收款	2,862,226.17			2,862,226.17		垫付的收购中介费	非经营 性往来
	Galaz and Company LLP	阿蒙能源控股公司的 子公司	应收账款		16,805,344.52			16,805,344.52	油田技术服务	经营性 往来
	Galaz and Company LLP	阿蒙能源控股公司的 子公司	其他应收款		6,023,025.58			6,023,025.58	工程保证金	经营性 往来
上市公司的子公司及其 附属企业	准油天山石油服务有限责任公司	子公司	其他应收款	18,221,606.00	42,154,156.00		2,448,650.00	57,927,112.00	暂借款	非经营 性往来
	准油天山石油服务有限责任公司	子公司	应收利息			1,366,010.59		1,366,010.59	暂借款利息	非经营 性往来
	新疆准油化工有限公司	子公司	其他应收款		61,962,773.07		52,400,028.80	9,562,744.27	暂借款	非经营 性往来
	新疆准油化工有限公司	子公司	应收利息			48,043.15		48,043.15	暂借款利息	非经营 性往来
关联自然人及其控制的 法人										
其他关联人及其附属企 业										
总计				32,283,253.15	128,122,680.14	1,414,053.74	69,273,335.44	92,546,651.59		

注：根据公司审计委员会-审计监察部出具的“新疆准东石油技术股份有限公司关于大股东资金占用情况的自查报告”，报告期内存在公司员工借支备用金为创越能源集团有限公司代付社保费用共计 81 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，上述款项已全部归还。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：