

新疆西部牧业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来专项说明

希会其字(2018)0064 号

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	(1-2)
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表	(3)
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	
(四) 会计师事务所证券、期货相关业务许可证	

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字（2018）0064号

关于新疆西部牧业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专 项 说 明

新疆西部牧业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了新疆西部牧业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2017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。

按照中国证券监督管理委员会、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）及深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号——定期报告披露相关事项》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不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2017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2017年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王侠
（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：杨树杰

二〇一八年四月二日

上市公司2017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：新疆西部牧业股份有限公司									单位：人民币元	
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	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生额	2017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										
小计										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息	2017年度偿还累计发生额	2017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										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司	子公司参股的合营企业	其他应收款	37,990,763.28	2,603,518.00		40,594,281.28		日常经营借款	经营性占用
	石河子市阜瑞牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业	其他应收款	30,096,833.63	2,826,816.50		32,923,650.13		日常经营借款	经营性占用
	石河子市利群牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业	其他应收款	16,789,992.28	2,146,692.27		18,936,684.55		日常经营借款	经营性占用
	石河子市梦园牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业	其他应收款	4,929,177.08	1,603,255.00		6,532,432.08		日常经营借款	经营性占用
	石河子市泉旺牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业	其他应收款	14,308,292.02	2,218,159.27		16,526,451.29		日常经营借款	经营性占用
	石河子市三盈牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业	其他应收款	21,962,163.31	996,254.20		22,958,417.51		日常经营借款	经营性占用
	石河子市曙瑞牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业	其他应收款	27,712,469.62	2,035,816.00		29,748,285.62		日常经营借款	经营性占用
	石河子市桃园牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业	其他应收款	47,528,592.72	68,273,171.46		3,378,455.90	112,423,308.28	日常经营借款	经营性占用
	石河子市天盈牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业	其他应收款	13,256,933.90	2,968,899.27		16,225,833.17		日常经营借款	经营性占用
	石河子市西锦牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业	其他应收款	6,590,973.90	1,331,120.00		7,922,093.90		日常经营借款	经营性占用
	新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	联营企业	其他应收款	6,380,994.26	32,674,617.31	1,084,620.57	8,244,736.00	31,895,496.14	日常经营借款	经营性占用
小计				227,547,186.00	119,678,319.28	1,084,620.57	203,991,321.43	144,318,804.42		
总计				227,547,186.00	119,678,319.28	1,084,620.57	203,991,321.43	144,318,804.42		