

关于新疆北新路桥集团股份有限公司
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核报告
希会其字(2024)0210号



目 录

一、专项审核报告.....	(1-2)
二、附表.....	(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(2024)0210号

关于新疆北新路桥集团股份有限公司 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核意见

新疆北新路桥集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了新疆北新路桥集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日合并及母公司资产负债表，2023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，并于2023年4月18日出具了希会审字(2024)3812号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的新疆北新路桥集团股份有限公司2023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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2023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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2023年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2023年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情



况之用，不得用作任何其他目的。

附件：新疆北新路桥集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表



附表

新疆北新路桥集团股份有限公司
2023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：新疆北新路桥集团股份有限公司		资金占用方名称		单位：元					
非经营性资金占用	占关联方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金金额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
总计									
其它关联资金往来	黄金住来方名称	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来/非经营性往来)
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	应收账款	14,317,476.95	126,150.62		787,363.23	13,656,265.74	分包工程	经营性往来
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	其他应收款	67,087,631.20	48,963,112.99		412,955.27	115,637,788.32	分包工程	经营性往来
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	预付账款	1,726,923.37	151,698.00		131,698.00	1,746,923.37	分包工程	经营性往来
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	应收账款	167,761.00	137,686.41		100,630.91	204,706.50	分包工程	经营性往来
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	其他应收款	2,961,096.15	775,393.62			3,736,489.77	分包工程	经营性往来
新疆兵团水利水电工程集团有限公司	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	预付账款	41,299.99			41,299.99		分包工程	经营性往来
新疆兵团城建集团有限公司	新疆兵团城建集团有限公司	应收账款	167,298.42	77,975.70		96,047.91	149,628.21	分包工程	经营性往来
新疆兵团城建集团有限公司	新疆兵团城建集团有限公司	其他应收款		3,046,018.77			3,046,018.77	分包工程	经营性往来
新疆北新建材工业集团有限公司	新疆北新建材工业集团有限公司	应收账款		30,135,000.00		30,135,000.00		产品销售	经营性往来
新疆北新建材工业集团有限公司	新疆北新建材工业集团有限公司	其他应收款	19,959.68	15,011,148.66			15,031,148.24	产品销售	经营性往来
新疆兵团工业设备安装有限责任公司	新疆兵团工业设备安装有限责任公司	应收账款	70,347.86			10,000.00	60,347.86	产品销售	经营性往来

法定代表人

主管会计工作的负责人

会计机构负责人

李斌
印智
550101687130

李斌
印智
550101687130



附表

新疆北新路桥集团股份有限公司
2023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：新疆北新路桥集团股份有限公司		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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	新疆北新土木建设工程有限公司	控股子公司	应收账款	5,315,498.04	622,850.78		766,814.98	5,171,533.84	产品加工	经营性往来	
	新疆北新土木建设工程有限公司	控股子公司	其他应收款	11,134,000.00				11,134,000.00	产品加工	经营性往来	
	新疆北新土木建设工程有限公司	控股子公司	预付账款	28,331,020.58	330,000.00		25,709,604.00	2,951,416.68	产品加工	经营性往来	
	新疆兵团第八建筑安装工程有限责任公司	控股子公司	预付账款	19,918.44				19,918.44	资金往来	经营性往来	
	新疆生产建设兵团第六建筑工程有限责任公司	控股子公司	应收账款		156,536.70		156,000.00	1,535.70	资金往来	经营性往来	
	新疆生产建设兵团第六建筑工程有限责任公司	控股子公司	预付账款	500.00			500.00		资金往来	经营性往来	
	新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司	控股子公司	应收账款	2,521,152.43			2,950.00	2,518,202.43	分包工程	经营性往来	
	新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,209,413.90	315,000.00		59,413.90	3,465,000.00	资金往来	经营性往来	
	新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司	控股子公司	预付账款	115,188,604.30			101,667,828.00	13,520,676.30	资金往来	经营性往来	
	新疆雁池科技发展有限公司	控股子公司	预付账款	1,955,878.20			1,899,872.06	56,006.14	资金往来	经营性往来	
	新疆雁池新型建材有限公司	控股子公司	应收账款	160,460.00	3,545,645.34		860,450.00	2,845,645.34	资金往来	经营性往来	
	中新建国际农业合作有限责任公司	控股子公司	应收账款		139,580.52		139,580.52		资金往来	经营性往来	
	新疆北新投资建设有限公司	子公司	其他应收款	2,183,292.10	322,256,850.70		74,903,056.63	249,537,086.17	资金支持	非经营性往来	
	新疆北新投资建设有限公司	子公司	长期应收款	3,057,012.00	300,000.00			3,357,012.00	资金支持	非经营性往来	
	新疆北新工程机械有限公司	子公司	其他应收款	25,801,951.64			25,801,951.64		设备采购	非经营性往来	
乌鲁木齐禾源科技有限公司	子公司	其他应收款	98,501,844.55	27,930,086.27		12,024,919.62	114,407,011.21	资金支持	非经营性往来		
新疆北新岩土工程勘察设计院有限公司	子公司	其他应收款	173,418,171.71	40,756,367.72		55,760,176.75	158,414,962.68	设备采购 资金支持	非经营性往来		
新疆生产建设兵团交通建设投资有限公司	子公司	其他应收款	187,823,014.99	266,019,421.21		222,861,595.59	230,980,840.61	资金支持	非经营性往来		
湖北北新投资发展有限公司	子公司	其他应收款	4,953,428.52			4,953,428.52		资金支持	非经营性往来		
新疆北新路桥工程有限公司	子公司	其他应收款	127,344,740.40	5,898,944.94		36,155,241.54	96,086,443.80	资金支持	非经营性往来		
新疆中北运输有限公司	子公司	其他应收款	12,017,605.40			500,000.00	11,517,605.40	资金支持	非经营性往来		
西藏天湖建设工程有限公司	子公司	其他应收款	288,102,888.04	84,000.00		15,408,922.99	272,777,965.05	资金支持	非经营性往来		

法定代表人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



附表

新疆北新路桥集团股份有限公司
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2023年期初占用资金金额	2023年度占用资金金额(不含利息)	2023年度计提的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金金额	占用形成原因	占用性质
	重庆北新钱坝建设发展有限公司	子公司	其他应收款	44,394.16	24,668,400.61		3,129,218.35	21,573,576.32	资本支持	非经营性往来
	重庆北新钱坝建设发展有限公司	子公司	长期应收款	25,786,995.00	21,440,594.00			47,227,589.00	资本支持	非经营性往来
	重庆兴投实业有限公司	子公司	其他应收款	44,388,240.00	556,841.40			44,945,081.40	资本支持	非经营性往来
	新疆鼎源融资租赁股份有限公司	子公司	其他应收款	14,554,450.29	39,145,656.76		39,145,686.76	14,554,450.29	资本支持	非经营性往来
	重庆兴投建材有限公司	子公司	其他应收款						资本支持	非经营性往来
	重庆宁馨混凝土有限公司	子公司	其他应收款	316,300.00	33,700.00			350,000.00	资本支持	非经营性往来
	重庆恒丰建材有限公司	子公司	其他应收款						资本支持	非经营性往来
	重庆北新钱坝建设工程有限公司	子公司	其他应收款	365,812,067.45	387,357,653.76		295,011,056.44	478,158,874.79	资本支持	非经营性往来
	昌吉市北新路桥城市建设有限公司	子公司	其他应收款	302,159,392.61	59,690,854.92		183,738.64	361,566,509.09	资本支持	非经营性往来
	重庆北新天恩贸易发展有限公司	子公司	其他应收款	272,224,604.84	576,000,000.00		845,296,067.62	2,929,537.32	资本支持	非经营性往来
	重庆市园月园林工程有限公司	子公司	其他应收款	203,844.28				203,844.28	资本支持	非经营性往来
	四川北新天恩投资发展有限公司	子公司	其他应收款	662,697.33	26,140,666.84		24,728,390.17	2,074,974.00	资本支持	非经营性往来
	四川北新天恩投资发展有限公司	子公司	长期应收款	341,640,886.00	24,360,261.00			366,001,147.00	资本支持	非经营性往来
	新疆志远天路劳务有限责任公司	子公司	其他应收款	3,666,525.92				3,666,525.92	资本支持	非经营性往来
	阿克苏市北新城市建设发展科技有限公司	子公司	其他应收款	460,000.00	1,856,771.82		201,340.82	2,116,431.00	资本支持	非经营性往来
	新疆瀚育医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	1,500,000.00			1,500,000.00		资本支持	非经营性往来
	新疆天诚恒源劳务有限公司	子公司	其他应收款	791,152.63				791,152.63	资本支持	非经营性往来
	新疆北新路桥创新咨询有限公司	子公司	其他应收款	12,461,980.00	300,653.33		5,461,980.00	6,300,653.33	资本支持	非经营性往来
	新疆北新路桥路桥有限公司	子公司	其他应收款	13,187,890.98			13,187,890.98		资本支持	非经营性往来
	福建鼎源高速公路发展有限公司	子公司	其他应收款	80,914,703.49	117,746,447.85		6,614,243.86	192,046,907.48	资本支持	非经营性往来
	重庆北新天恩建设发展有限公司	子公司	长期应收款	69,870,501.00	4,716,957.00			74,587,458.00	资本支持	非经营性往来
	中食利创建筑安装工程(北京)有限公司	子公司	其他应收款		3,310,211.67		205,775.82	3,104,435.85	资本支持	非经营性往来

法定代表人: 李斌

主管会计工作的负责人: 印智

会计机构负责人: 娜



附表

新疆北新路桥集团股份有限公司
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

非经营性资金占用	编制单位：新疆北新路桥集团股份有限公司	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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计金额(不含利息)	2023年度占用的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2023年初未占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	新疆北新路桥集团股份有限公司	新疆北新路桥集团股份有限公司	子公司	其他应收款		150,000.00			150,000.00	资金支持	非经营性往来
	福建省浦智公路养护有限公司	福建省浦智公路养护有限公司	子公司	其他应收款		392,095.25		177,930.69	214,164.56	资金支持	非经营性往来
	白杨市北新建设工程有限公司	白杨市北新建设工程有限公司	子公司	其他应收款		379,817.90		72,934.12	306,883.78	资金支持	非经营性往来
	阿拉尔市北新交通建设科技有限公司	阿拉尔市北新交通建设科技有限公司	子公司	其他应收款		1,283,939.49		159,614.33	1,124,325.16	资金支持	非经营性往来
	陕西西商建科新能源有限公司	陕西西商建科新能源有限公司	子公司	其他应收款		1,070,438.74			1,070,438.74	资金支持	非经营性往来
	河南爪哇铁路发展有限公司	河南爪哇铁路发展有限公司	联营企业	应收账款	99,318,679.47			5,134,472.00	94,184,207.47	分包工程	经营性往来
	河南爪哇铁路发展有限公司	河南爪哇铁路发展有限公司	联营企业	其他应收款	2,275,199.87	179,219.86			2,454,419.73	分包工程	非经营性往来
	河南爪哇铁路发展有限公司	河南爪哇铁路发展有限公司	联营企业	长期应收款	35,636,416.11	5,134,472.00			41,770,888.11	分包工程	非经营性往来
	新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	联营企业	预付账款	50,691.72	90,000.00		64,574.00	76,117.72	产品销售	经营性往来
	乌鲁木齐新汇文化餐饮管理有限公司	乌鲁木齐新汇文化餐饮管理有限公司	联营企业	其他应收款	6,650,198.41				6,650,198.41	资金往来	经营性往来
	云南长龙高速公路有限公司	云南长龙高速公路有限公司	联营企业	其他应收款		222,441.20		222,437.88	3.32	资金往来	经营性往来
	新疆红受基金管理(北京)有限公司	新疆红受基金管理(北京)有限公司	联营企业	其他应收款	97,627,200.00	55,000,000.00		162,627,200.00		资金往来	经营性往来
总计					2,990,805,123.03	2,117,998,502.66		2,004,469,564.43	3,104,334,071.19		

法定代表人

李斌

主管会计工作的负责人

印智

会计机构负责人

印智

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《股票上市规则》确定。
②无控股股东、实际控制人、存在第一大股东或第一大关联方非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。





姓名	杨学伟
Full name	杨学伟
性别	男
Sex	男
出生日期	1981-12-30
Date of birth	1981-12-30
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所
Working unit	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所
身份证号码	330402198112301535
Identity card No.	330402198112301535



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 610100470730
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

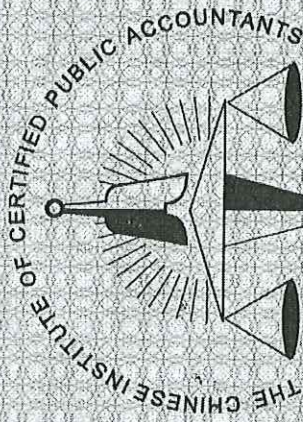
发证日期: 2012 年 07 月 31 日
Date of Issuance



杨学伟 610100470730

年 月 日
/y /m /d

2018年4月16日(换证)



中国注册会计师协会

张欣琪

姓名	张欣琪
Sex	男
出生日期	1995-08-10
工作单位	希格玛会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	61063019950810005X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



张欣琪 610100470021

证书编号: 610100470021
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 09 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

9161013607340169X2



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

名称 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

出资额 叁仟万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年06月28日

执行事务合伙人 曹爱民 (曹爱民)

主要经营场所 陕西省西安市灞桥区灞大道一号外事大厦六层

经营范围

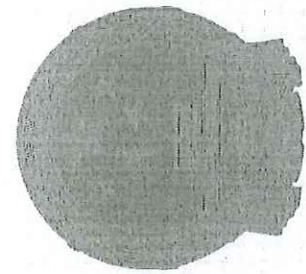
一般项目：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2024年04月11日





证书序号:0006585

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》。

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: 陕西省西安市灞桥生态区灞桥大道一号外
事大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日

发证机关:



中华人民共和国财政部制