

新疆天业股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
审 核 报 告

大信专审字[2025]第 12-00033 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况 审计报告

大信专审字[2025]第 12-00033 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“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 8 日出具大信审字[2025]第 12-00042 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2024 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司2024年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况,后附的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计的财务报表一并阅读。本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国·北京

中国注册会计师:

二〇二五年四月八日

上市公司 2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	738.35	1,341.07		2,079.42		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	3,869.30	24,833.19		28,574.56	127.93	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	2,387.18	836.69		1,629.64	1,594.23	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	360.20	382.81		477.12	265.89	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	146.33	2,134.39		2,226.81	53.91	经营销售往来	经营性往来
	新疆西部物产贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		28.99		27.65	1.34	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	136.71	2,980.26		3,048.39	68.58	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	12.00	1,250.88		1,260.28	2.60	经营销售往来	经营性往来
	石河子市天业西营节水器材有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.49	58.55		58.91	0.13	经营销售往来	经营性往来
	阿克苏天业节水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		129.15		129.15		经营销售往来	经营性往来
新疆天业智慧农业科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		200.69		83.71	116.98	经营销售往来	经营性往来	

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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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		10.62		10.01	0.61	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		1,846.15		1,846.15		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		26.36		26.36		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		68.58		68.58		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		64.76		64.76		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		572.45		572.45		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		31.02		31.02		经营销售往来	经营性往来
	新疆天蒙汇泽煤业开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.43		1.43		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		35.97		35.97		经营销售往来	经营性往来
	新疆天阜新业能源有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.31		2.31		经营销售往来	经营性往来
	天域融资本运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.61		3.61		经营销售往来	经营性往来

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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	新疆汇璟物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13.29		13.29		经营销售往来	经营性往来
	新疆天域农科现代农业产业化发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13.11		13.11		经营销售往来	经营性往来
	新疆兵能煤业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.18		1.18		经营销售往来	经营性往来
	新疆天域物产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	139.14	4,090.67		4,158.92	70.89	经营销售往来	经营性往来
	新疆云聚天新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.75		1.75		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	1.93		1.93	29.00	经营销售往来	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	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.60				0.60	经营销售往来	经营性往来
	新疆天业（集团）有限公司	控股股东	其他应收款		90.80		90.80		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	其他应收款		40.02		40.02		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	其他应收款		9.51		9.51		经营销售往来	经营性往来
	新疆西部物产贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.58		0.58		经营销售往来	经营性往来

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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	其他应收款		2.36		2.36		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	其他应收款		47.66		47.66		经营销售往来	经营性往来
	新疆至创新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.43	2.30		2.73		经营销售往来	经营性往来
	新疆天业安全科学研究有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		12.25		12.25		经营销售往来	经营性往来
	新疆天业节水灌溉股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		27.16		27.16		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	其他应收款		5.10		5.10		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	其他应收款		5.13		5.13		经营销售往来	经营性往来
	新疆天域物产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		29.36		29.36		经营销售往来	经营性往来
	新疆西部物产贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		212.78		172.60	40.18	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	预付款项		51.92		45.58	6.34	经营销售往来	经营性往来
上市公司的子	天辰化工有限公司	上市公司的子公司	应收账款	1,045.46	6,437.52		7,482.98		经营销售往来	经营性往来

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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
公司及其附属企业	天辰水泥有限责任公司	上市公司的孙公司	应收账款		34.71		34.71		经营销售往来	经营性往来
	天能化工有限公司	上市公司的子公司	应收账款		6,996.93		6,996.93		经营销售往来	经营性往来
	天能水泥有限公司	上市公司的孙公司	应收账款		32.44		32.44		经营销售往来	经营性往来
	天伟化工有限公司	上市公司的子公司	应收账款		2,084.29		2,084.29		经营销售往来	经营性往来
	天伟水泥有限公司	上市公司的子公司	应收账款		310.20		310.20		经营销售往来	经营性往来
	石河子天域新实化工有限公司	上市公司的子公司	应收账款		2,758.09		2,758.09		经营销售往来	经营性往来
	新疆天业对外贸易有限责任公司	上市公司的子公司	应收账款		65,247.39		65,196.15	51.24	经营销售往来	经营性往来
	新疆天域新科新材料有限公司	上市公司的子公司	应收账款		20,976.78		20,976.78		经营销售往来	经营性往来
	新疆西部汇永新材料科技有限公司	上市公司的子公司	应收账款		756.66		756.66		经营销售往来	经营性往来
	石河子鑫源公路运输有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	7,413.67			400.00	7,013.67	资金往来	非经营性往来
	天伟化工有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	128,500.00			15,600.00	112,900.00	资金往来	非经营性往来
	天伟水泥有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	14,246.40	10,000.00		246.40	24,000.00	资金往来	非经营性往来
	新疆天业汇祥新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	74,760.00	49,868.02		18.02	124,610.00	资金往来	非经营性往来

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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	天辰化工有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		85,000.00		8,454.00	76,546.00	资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联人及其附属企业	中新建物流集团有限责任公司	控股股东的参股公司	其他应收款	-	5.64		5.64	-	经营销售往来	经营性往来
	新疆天智辰业化工有限公司	关联自然人担任董事的其他主体以外的法人	其他应收款	-	0.47		0.47	-	经营销售往来	经营性往来
	新疆雅澳科技有限责任公司	上市公司的联营企业	应收账款	1,356.08	-		338.28	1,017.80	经营销售往来	经营性往来
	新疆天智辰业化工有限公司	关联自然人担任董事的其他主体以外的法人	应收账款	408.52	68,610.43		68,399.33	619.62	经营销售往来	经营性往来
	新疆汇鼎物流有限公司	控股股东的参股孙公司	应收账款	248.69	1,811.59		1,926.16	134.12	经营销售往来	经营性往来
	新疆玛石铁路有限责任公司	控股股东的参股孙公司	应收账款	-	33.79		33.79	-	经营销售往来	经营性往来
	新疆国电投天业新能源有限公司	上市公司的联营企业	应收账款	-	21.53		-	21.53	经营销售往来	经营性往来
	中新建物流集团有限责任公司	控股股东的参股公司	应收账款	-	7.15		7.15	-	经营销售往来	经营性往来
	石河子市天域信塑料有限公司	上市公司的联营企业	应收账款		411.07		411.07		经营销售往来	经营性往来

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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中化学东华天业新材料有限公司	上市公司的联营企业	应收账款	0.21	899.42		899.63		经营销售往来	经营性往来
总计				235,798.76	363,802.91		250,308.48	349,293.19		

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





统一社会信用代码

91110108590611484C

# 营业执照

(副本)(6-1)



扫描二维码  
了解更多信息，  
办理更多业务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5110万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

## 经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业管理；企业管理咨询；企业管理咨询；企业管理咨询。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

登记机关

此文件仅用于出具报告使用



2025年03月03日



# 会计师事务所

# 执业证



名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

## 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：北京市财政局



中华人民共和国财政部制



登记  
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.



2010年 6月 10日  
年 月 日

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.



年 月 日

证书编号:  
No. of Certificate  
420003204868  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
湖北省注册会计师协会  
Hubei Provincial Institute of CPAs

2008年 9月 5日  
年 月 日

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.



2009年 8月 8日  
2009年 5月 8日  
年 月 日



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.



年 月 日

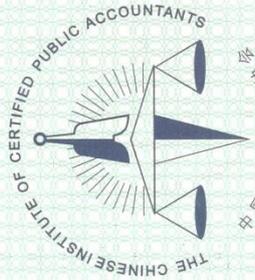
年 月 日



姓名: 吴育岐  
Full name: 吴育岐  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1972-03-19  
Date of birth: 1972-03-19  
工作单位: 大信会计师事务所有限公司湖北分所  
Working unit: 大信会计师事务所有限公司湖北分所  
身份证号码: 420300197203192513  
Identity card No.: 420300197203192513



仅用于出具新疆天业2024年审计报告使用，他用无效。



姓名	郭春敏
Full name	郭春敏
性别	女
Sex	女
出生日期	1970-12-23
Date of birth	1970-12-23
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙) 新疆分所
Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙) 新疆分所
身份证号码	652328197012230266
Identity card No.	652328197012230266



此文件仅用于出具报告使用

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: 650800520094  
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 07 月 31 日  
Date of Issuance

2018年4月16日(换证)



此文件仅用于出具报告使用

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.



10

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.



11