

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

目 录

一、专项审核报告

二、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

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

**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**

永证专字(2025)第 310090 号

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”）2024 年度财务报表，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 2025 年 4 月 20 日出具了永证审字(2025)第 110011 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 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“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 2024 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 2024 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 2024 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 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



永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京



中国注册会计师：
（项目合伙人）：



张伟

中国注册会计师：



周超

二〇二五年四月二十日

附表

新疆北路桥梁集团股份有限公司
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：新疆北路桥梁集团股份有限公司										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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用资金发生金额（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
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
	小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
										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	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		—	—	—	—	—	—	—	—	—
		—	—	—	—	—	—	—	—	—
		—	—	—	—	—	—	—	—	—
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年初往来资金余额	2024年度往来资金发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	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	控股股东	应收账款	13,656,265.74	18,463,543.50		6,547,999.47	25,571,809.77	分包工程产品销售	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	控股股东	其他应收款	115,637,788.32	25,466,889.16		1,680,777.80	139,423,899.68	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	控股股东	预付账款	1,746,923.37			1,655,225.37	91,698.00	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	控股股东之子公司	应收账款	204,706.50	113,980,363.70		32,175,084.49	82,009,985.71	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	控股股东之子公司	其他应收款	3,736,489.77	100,000.00			3,836,489.77	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	控股股东之子公司	预付账款		14,465,270.41		9,071,998.75	5,393,271.66	分包工程	经营性往来
	新疆兵团城建集团有限公司	控股股东之子公司	应收账款	149,626.21	1,377,071.58		378,914.56	1,147,783.23	分包工程	经营性往来
	新疆兵团城建集团有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	3,046,018.77			46,018.77	3,000,000.00	分包工程	经营性往来
	新疆北路建材工业集团有限公司	控股股东之子公司	应收账款		53,800.00			53,800.00	产品销售	经营性往来
	新疆北路建材工业集团有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	15,031,148.24				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	控股股东之子公司	应收账款	60,347.86	3,418,069.08		3,416,869.08	61,547.86	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	控股股东之子公司	其他应收款		438,782.36		438,782.36		产品销售	经营性往来
	新疆北路土木建设工程有限公司	控股股东之子公司	应收账款	5,171,533.84	12,800.00		4,901,354.25	282,979.59	产品加工	经营性往来
	新疆北路土木建设工程有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	11,134,000.00	3,485,510.25		12,953,074.90	1,666,435.35	产品加工	经营性往来
新疆北路土木建设工程有限公司	控股股东之子公司	预付账款	2,951,416.58			1,191,026.83	1,760,389.75	产品加工	经营性往来	

往来性质 (经营性往来、非经营性往来)	往来形成原因	2024年末往来资金余额	2024年度偿还累计发生金额	2024年度往来资金利息 (如有)	2024年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024年初往来资金余额	上市公司核算的会计科目	往来方与上市公司的关联关系	资金往来方名称
经营性往来	资金往来	19,918.44			27,300.00	19,918.44	预付账款	控股股东之子公司	新疆兵团第八建筑安装工程有限责任公司
经营性往来	资金往来	4,535.70	24,300.00			1,535.70	应收账款	控股股东之子公司	新疆生产建设兵团第六建筑工程有限责任公司
经营性往来	分包工程	1,019,852.63	2,716,208.30		1,217,858.50	2,518,202.43	应收账款	控股股东之子公司	新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司
经营性往来	资金往来	3,475,995.48	167,732.46		178,727.94	3,465,000.00	其他应收款	控股股东之子公司	新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司
经营性往来	资金往来	13,520,676.30	3,840,000.00		3,840,000.00	13,520,676.30	预付账款	控股股东之子公司	新疆兵团市政轨道交通(集团)有限公司
经营性往来	资金往来	56,006.14				56,006.14	预付账款	控股股东之子公司	新疆雁池科技发展有限公司
经营性往来	资金往来		2,845,645.34			2,845,645.34	应收账款	控股股东之子公司	新疆雁池新型建材有限公司
经营性往来	产品销售	229,811.81	2,435,229.71		2,662,167.68	2,873.84	应收账款	控股股东之子公司	新疆北新国际工程建设工程有限责任公司
经营性往来	产品销售	12,201,849.03	2,845,766.61		12,201,849.03	2,845,766.61	预付账款	控股股东之子公司	新疆北新永固钢结构工程有限公司
经营性往来	资金往来	3,751,869.00			3,751,869.00		预付账款	控股股东之子公司	图木舒克市雁池四通新型建材有限公司
经营性往来	资金往来	3,369,781.90	10,224,490.45		13,594,272.35		预付账款	控股股东之子公司	新疆北新商贸有限公司
非经营性往来	资本支持	248,748,727.34	152,686,348.39		151,897,989.56	249,537,086.17	其他应收款	子公司	新疆北新投资建设有限公司
非经营性往来	资本支持	3,357,012.00				3,357,012.00	长期应收款	子公司	新疆北新投资建设有限公司
非经营性往来	资本支持	137,205,596.91	17,238,851.50		40,037,437.20	114,407,011.21	其他应收款	子公司	乌鲁木齐禾润科技有限公司
非经营性往来	设备采购	190,620,508.36	51,963,449.91		84,168,995.59	158,414,962.68	其他应收款	子公司	新疆北新岩土工程勘察设计院有限公司
非经营性往来	资本支持	286,095,731.19	419,540,179.16		474,655,069.74	230,980,840.61	其他应收款	子公司	新疆生产建设兵团交通建设有限公司
非经营性往来	资本支持	88,673,705.42	17,095,320.69		7,680,582.31	98,088,443.80	其他应收款	子公司	新疆北新城建设工程有限公司
非经营性往来	资本支持	12,410,328.48	4,228,118.22		5,120,841.30	11,517,605.40	其他应收款	子公司	新疆北新城贸易有限公司
非经营性往来	资本支持	272,979,983.05	17,837.24		219,855.24	272,777,965.05	其他应收款	子公司	西藏天超建设工程有限公司
非经营性往来	资本支持	3,682,248.00	31,227,981.66		13,336,653.34	21,573,576.32	其他应收款	子公司	重庆北新钱双建设发展有限公司
非经营性往来	资本支持	69,524,590.00			22,297,001.00	47,227,589.00	长期应收款	子公司	重庆北新钱双建设发展有限公司
非经营性往来	资本支持		44,945,081.40			44,945,081.40	其他应收款	子公司	重庆兴投实业有限公司
非经营性往来	资本支持	14,554,450.29	42,279,780.23		42,279,780.23	14,554,450.29	其他应收款	子公司	新疆鼎源融资租赁股份有限公司
非经营性往来	资本支持		350,000.00			350,000.00	其他应收款	子公司	重庆宁泰混凝土有限公司

往来方与上市公司 的关系	往来方名称	上市公司核算的 会计科目	2024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（如有）	2024年度偿还累计 发生金额	2024年末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质（经 营性往来、非经 营性往来）
子公司	重庆北新融建建设工程有限公司	其他应收款	478,158,874.79	140,266,272.03		202,753,477.38	415,671,669.44	资本支持	非经营性往来
子公司	昌吉市北新路桥城市建设有限公司	其他应收款	361,666,509.09	54,444,278.70		221,697,736.92	194,413,050.87	资本支持	非经营性往来
子公司	重庆北新天晟贸易有限公司	其他应收款	2,929,537.32	136,371,633.91		132,208,209.78	7,092,961.45	资本支持	非经营性往来
子公司	重庆市星月园林景观工程有限公司	其他应收款	203,844.28			203,844.28		资本支持	非经营性往来
子公司	四川北新天翌投资发展有限公司	其他应收款	2,074,974.00	284,136,028.08		9,672,158.31	276,538,843.77	资本支持	非经营性往来
子公司	四川北新天翌投资发展有限公司	长期应收款	366,001,147.00				366,001,147.00	资本支持	非经营性往来
子公司	新疆志诚天路劳务有限责任公司	其他应收款	3,666,525.92	176,245,828.00		163,926,566.80	15,985,787.12	资本支持	非经营性往来
子公司	图木舒克市北新城市建设科技有限公司	其他应收款	2,115,431.00	10,298,529.57		772,898.06	11,641,062.51	资本支持	非经营性往来
子公司	新疆天诚恒源劳务有限公司	其他应收款	791,152.63			791,152.63		资本支持	非经营性往来
子公司	新疆北新科技创新咨询有限公司	其他应收款	6,300,653.33	350,368.11		2,673,289.71	3,977,731.73	资本支持	非经营性往来
子公司	新疆北新顺通路桥有限公司	其他应收款		383,831,053.42		353,968,348.73	29,862,704.69	资本支持	非经营性往来
子公司	福建顺邵高速公路发展有限公司	其他应收款	192,046,907.48	51,312,351.78		1,200,000.00	242,159,259.26	资本支持	非经营性往来
子公司	重庆北新天晟建设发展有限公司	其他应收款		11,709,188.01		4,905,108.70	6,804,079.31	资本支持	非经营性往来
子公司	重庆北新天晟建设发展有限公司	长期应收款	74,587,458.00	4,562,414.00			79,149,872.00	资本支持	非经营性往来
子公司	中食科创建筑安装工程（北京）有限公司	其他应收款	3,104,435.85	1,504,005.84		7,750.84	4,600,690.85	资本支持	非经营性往来

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（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
上市公司的子公司及其附属企业	安徽北新建设工程有限公司	其他应收款	150,000.00	1,595,147.77		850,000.00	895,147.77	资本支持	非经营性往来
	福建省涌智公路养护有限公司	其他应收款	214,164.56	432,792.08		20,024.58	626,932.06	资本支持	非经营性往来
	白杨市北新建设工程有限公司	其他应收款	306,883.78	8,281,981.54		699,354.94	7,889,510.38	资本支持	非经营性往来
	阿拉尔市北新交通建设科技有限公司	其他应收款	1,124,425.16	4,612,817.97		537,682.58	5,199,560.55	资本支持	非经营性往来
	陕西西部建科新能源有限公司	其他应收款	1,070,438.74	3,308,764.14		3,678,702.88	700,500.00	资本支持	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	河南禹亳铁路发展有限公司	应收账款	94,184,207.47			94,184,207.47		分包工程	经营性往来
	河南禹亳铁路发展有限公司	其他应收款	2,454,419.75			2,454,419.75		分包工程	非经营性往来
	河南禹亳铁路发展有限公司	长期应收款	41,770,888.11			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公司	预付账款	76,117.72	505,200.00		560,796.00	20,521.72	产品销售	经营性往来
	乌鲁木齐新湘汇文化餐饮管理有限公司	其他应收款	6,650,198.41			2,414.00	6,647,784.41	资金往来	经营性往来
	云南长龙高速公路有限公司	其他应收款	3.32	320,118.44		320,118.44	3.32	资金往来	经营性往来
	新建红曼基金管理（北京）有限公司	其他应收款						资金往来	经营性往来
总计			3,107,182,711.64	2,334,519,123.44	-	2,120,988,598.79	3,320,713,236.29		

法定代表人：

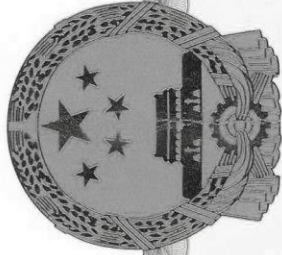
张斌

主管会计工作的负责人：

汪智

会计机构负责人：

丽娜



营业执照

统一社会信用代码

91110105085458861W



扫描二维码
了解市场主体身份
信息、许可、监管
信息、更多应用服
务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

经营范围

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，出具有关审计报告；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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

出资额 1500 万元

成立日期 2013 年 12 月 20 日

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层



登记机关

2024 年 12 月 17 日



会计师事务所 执业证书

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕江

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国贸大厦13层）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000102

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期：2013年12月16日



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》。

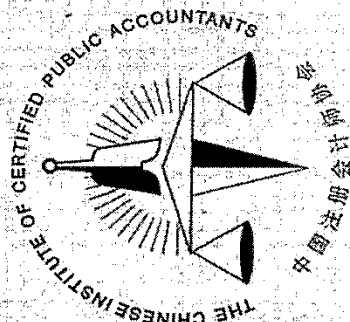
证书序号：0011966



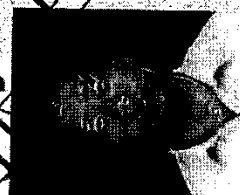
发证机关：

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 张炜
 Full name 张炜
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1975-11-09
 Date of Birth 1975-11-09
 工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通
 Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通
 身份证号码 610121197511091550
 Identity card No. 610121197511091550



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.

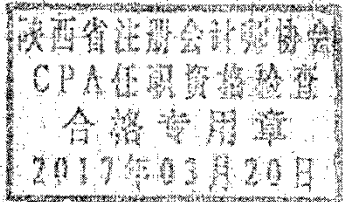
2018年3月30日

本复印件无效

证书编号: 610100471452
 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: 2010 年 12 月 30 日
 Date of Issuance



年 月 日
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

希林
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023 年 7 月 11 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

华记
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023 年 7 月 11 日
/y /m /d

12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

希林
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023 年 7 月 23 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

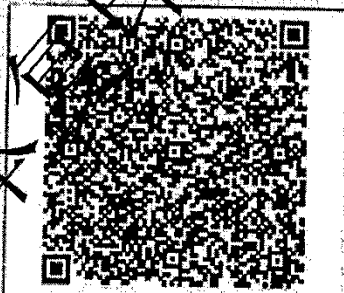
永信
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024 年 5 月 24 日
/y /m /d

13

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.



2022 年张炜年检通过二维码

年 /y 月 /m 日 /d

8

年度检验登记

Annual Renewal Registration

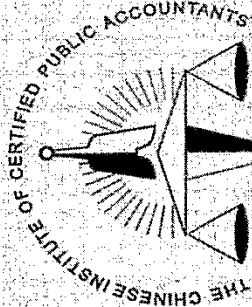
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



张炜 610100471452

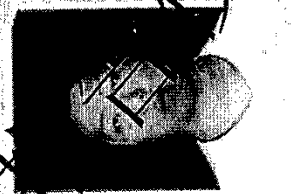
年 /y 月 /m 日 /d

9



中国注册会计师协会

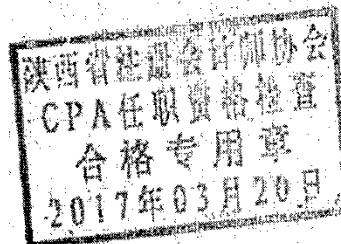
姓名 周超
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-12-14
Date of birth
工作单位 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit
身份证号 142701198712141518
Identity card no.



本复印件仅供出具

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: 610100473083
No. of Certificate

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

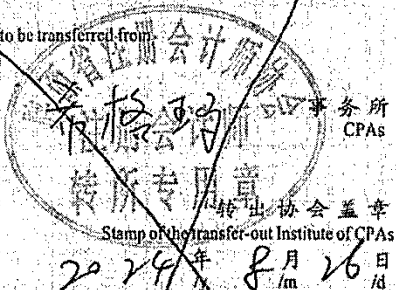
发证日期: 2016 年 11 月 21 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

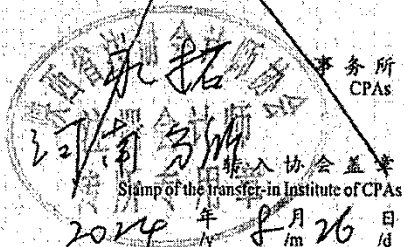
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to

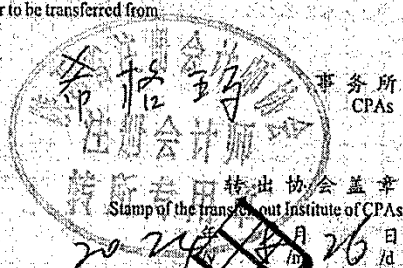


12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



13

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.



周超 610100473083

年 月 日
/y /m /d

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.

年 月 日
/y /m /d

11