

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字（2019）0068号

关于新疆赛里木现代农业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

新疆赛里木现代农业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对新疆赛里木现代农业股份有限公司（以下简称“新赛股份”）2018年度的会计报表进行审计，并就贵公司控股股东及其他关联方占用资金的情况出具专项说明。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则进行的，本专项说明是我们根据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）的规定，在实施了必要的审计程序的基础上做出的审核意见。2018年度贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况如附表所示。

我们认为，贵公司2018年度除附表所述控股股东及其他关联方资金占用情况外，未发现存在《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》提及的其他情况，包括：

1. 控股股东及其他关联方不得要求上市公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；
2. 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
3. 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
4. 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
5. 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
6. 代控股股东及其他关联方偿还债务。

为了更好地理解贵公司2018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。

本报告仅供贵公司2018年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
中国 西安市



中国注册会计师：



中国注册会计师：

张志明

二〇一九年三月二十七日

新疆赛里木现代农业股份有限公司
2018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：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	2018年期末占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金余额	2018年度往来资金利息	2018年度偿还累计发生额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	新疆艾比湖农业工商联合企业总公司	本公司股东	预付账款	4,736,190.55	500,000.00	500,000.00			500,000.00	担保费	经营性占用
	新疆生产建设兵团农五师农业生产企业资料公司	本公司股东	预付账款	867,683.45				697,683.45	4,736,190.55	货款、加工劳务	经营性占用
小计				70,000.00	70,000.00	70,000.00			70,000.00	员工班车费	经营性占用
前大股东及其附属企业	农五师赛里木农场有限公司	控股股东之全资子公司	预付账款	27,550.00					27,550.00	暂借	经营性占用
	新疆生产建设兵团农五师八一团	控股股东之全资子公司	其他应收款	300,000.00					300,000.00	房租	经营性占用
	农五师新建房屋房产开发公司	控股股东之全资子公司	其他非流动资产	257,214.96				123,981.45	133,233.51	电费	经营性占用
小计				6,219,735.80	519,736.09	519,736.09		6,219,733.80	549,736.09	工程款	经营性占用
其他关联资金往来	博乐赛里木建筑安装工程队有限公司	控股股东之全资子公司	预付账款	12,181,197.80	1,376,951.05	1,376,951.05		7,041,438.90	6,516,709.95		经营性占用
总计				26,593,778.44	3,340,307.50	3,340,307.50		5,517,064.00	22,501,911.56		非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	伊香里信通能源有限公司	控股子公司	其他应收款	89,475,862.84				464,378.36	94,384,857.98	借款	非经营性占用
	新疆乌鲁木齐新泰油业有限公司	全资子公司	其他应收款	102,046,820.13				20,300,000.00	86,003,783.91	借款	非经营性占用
	新疆乌鲁木齐新泰油业有限公司	全资子公司	其他应收款	31,437,351.65				22,900.34	33,881,530.35	借款	非经营性占用
	新疆新泰贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	166,255,003.25					166,688,205.96	借款	非经营性占用
	霍城县可利煤炭物流有限公司	控股子公司	其他应收款	140,537,661.83					140,689,271.84	借款	非经营性占用
	湖北新泰农产品物流有限公司	全资子公司	其他应收款	20,522,472.05				22,651,756.33	6,885,017.70	借款	非经营性占用
	温泉县新泰矿业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	63,418,745.94				2,000.00	66,754,836.01	借款	非经营性占用
	新疆赛里木钢铁工业有限公司	控股子公司	其他应收款	7,284,879.26					7,702,946.95	借款	非经营性占用
	伊犁哈萨克州新泰农业有限公司	全资子公司	其他应收款	14,800,000.00					15,747,600.00	借款	非经营性占用
	博乐市正大肉业有限公司	控股子公司	其他应收款	20,612,727.78				8,013,719.77	13,291,486.69	借款	非经营性占用
	沙湾县忠远棉业有限公司	全资子公司	其他应收款	8,380,700.06					8,622,700.06	借款	非经营性占用
	新疆新泰纤维棉业有限公司	控股子公司	其他应收款	1,009,547.70				45,267.07	1,054,814.77	借款	非经营性占用
	沙湾县新泰棉花加工有限公司	全资子公司	其他应收款	1,153,200.00					3,580,168.68	借款	非经营性占用
	伊犁哈萨克州新泰农业有限公司	全资子公司	其他应收款	1,775,251.31					3,539,468.11	借款	非经营性占用
	乌苏市江源棉业有限公司	全资子公司	其他应收款	122,000.00					244,000.00	借款	非经营性占用
	伊犁哈萨克州新泰农业有限公司	全资子公司	其他应收款	1,024,800.00					1,024,800.00	借款	非经营性占用
	阿图什县新泰棉业有限公司	全资子公司	其他应收款	5,681,542.00				25,260.00	12,702,959.70	借款	非经营性占用
	玛纳斯县新泰棉业有限公司	全资子公司	其他应收款	3,966,667.91					9,632,001.13	借款	非经营性占用
	双河市新泰棉业有限公司	全资子公司	其他应收款	23,815,254.79				60,135,856.07	24,383,454.09	借款	非经营性占用
	阿图什县新泰棉业有限公司	全资子公司	其他应收款	728,819,466.94				117,132,936.87	722,090,315.49		非经营性占用
小计				741,000,664.74	96,542,934.72	96,542,934.72	15,237,801.75	124,174,375.77	728,607,025.44		
关联自然人及其控制的企业											
其他关联人及其附属企业											
总计											

公司法定代表人：[Signature] 主管会计工作负责人：[Signature] 会计机构负责人：[Signature]

