

关于新疆众和股份有限公司
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说明

希会其字(2024)0068号

目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、附表.....	(3-11)
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)0068号

关于新疆众和股份有限公司 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说明

新疆众和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众和股份有限公司（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3月16日出具了希会审字(2024)1775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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的新疆众和股份有限公司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”）。

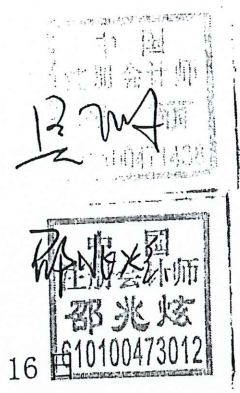
如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2023年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2023年度财务报表一并阅读。

本专项说明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：新疆众和股份有限公司 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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：
邵兆炫
中国注册会计师：
邵兆炫
2024 年 3 月 16 日



附表

新疆众和股份有限公司 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

编制单位：新疆众和股份有限公司

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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	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
现控股股东及其附属企业	无									
小计										
前控股股东及其附属企业	无									
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系	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	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
控股股东及其附属企业	特变电工新疆新能源股份有限公司	控股股东之控股孙公司	应收票据		86,788,302.88		80,798,862.07	5,989,440.81	销售货物	经营性往来

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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	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
	舞阳县新阳新能源有限公司	控股股东之控股孙公司	应收票据		12,512,148.57		12,512,148.57		销售货物	经营性往来
	特变电工衡阳变压器有限公司	控股股东之全资子公司	应收票据	680,000.00	8,910,000.00		9,590,000.00		销售货物	经营性往来
	武威武晟新能源科技有限公司	控股股东之控股孙公司	应收票据		6,760,821.12		6,760,821.12		销售货物	经营性往来
	新疆特变电工康养置业有限公司	控股股东之第一大股东之控股子公司	应收票据	676,635.77	1,480,380.74		2,157,016.51		销售货物	经营性往来
	新特硅基新材料有限公司	控股股东之控股孙公司	应收票据		944,370.00		50,370.00	894,000.00	销售货物	经营性往来
	特变电工新疆能源有限公司	控股股东之控股孙公司	应收票据		3,679,903.48			3,679,903.48	销售货物	经营性往来
	新特能源股份有限公司	控股股东之控股子公司	应收票据		972,575.10			972,575.10	销售货物	经营性往来
	特变电工内蒙古能源有限公司	控股股东之控股孙公司	应收票据		23,297,136.81		23,297,136.81		销售货物	经营性往来

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	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	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
	特变电工股份有限公司	控股股东	应收账款		900.00		900.00		销售货物	经营性往来
	新疆特变电工康养置业有限公司	控股股东之一全资子公司	应收账款	1,021,743.82	2,101,370.62		3,123,114.44		提供劳务	经营性往来
	昌吉特变房地产开发有限公司	控股股东之一全资子公司	应收账款	73,743.34			73,743.34		销售货物	经营性往来
	特变电工新疆新能源股份有限公司	控股股东之控股孙公司	应收账款	3,289,273.95	89,387,867.16		86,788,302.88	5,888,838.23	销售货物	经营性往来
	舞阳县新阳新能源有限公司	控股股东之控股孙公司	应收账款		13,170,682.70		12,512,148.57	658,534.13	销售货物	经营性往来

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	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	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
	武威晟新能源科技有限公司	控股股东之控股孙公司	应收账款		7,116,653.81		6,760,821.12	355,832.69	销售货物	经营性往来
	沈阳特变电气工程技术有限公司	控股股东之第一大股东之全资子公司	应收账款		11,500.00		11,500.00		销售货物	经营性往来
	特变电工新疆能源有限公司	控股股东之控股孙公司	应收账款	474,386.00	15,842,360.62		16,167,496.60	149,250.02	销售货物	经营性往来
	新特能源股份有限公司	控股股东之控股子公司	应收账款		1,029,865.10		1,029,865.10		销售货物	经营性往来
	新疆天池能源销售有限公司	控股股东之控股子公司	应收账款	1,008,739.60	3,990,358.44		3,013,562.04	1,985,536.00	销售货物	经营性往来
	乌鲁木齐特变旭日房地产开发有限公司	控股股东之第一大股东之全资孙公司	应收账款	226,769.16			226,769.16		销售货物	经营性往来
	特变电工内蒙古能源有限公司	控股股东之控股孙公司	应收账款		24,523,301.90		23,297,136.81	1,226,165.09	销售货物	经营性往来
	新疆特变电工集团	控股股东之	应收账款		3,142.00		3,142.00		提供	经营性往来

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	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	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
	物流有限公司	第一大股东之全资子公司							服务	来
	特变电工科技投资有限公司	控股股东之全资子公司	应收账款		20,100.00		20,100.00		提供服务	经营性往来
	新特硅基新材料有限公司	控股股东之控股孙公司	应收账款		50,370.00		50,370.00		销售货物	经营性往来
	中丝路建设投资集团有限公司	控股股东之第一大股东之全资子公司	应收账款		33,312.74		33,312.74		销售货物	经营性往来
	特变电工科技投资有限公司	控股股东之全资子公司	预付账款		957,354.42		957,354.42		接受服务	经营性往来
	特变电工智能电气有限公司	控股股东之全资子公司	其他非流动资产	2,762,139.49	2,287,860.51		5,050,000.00		购买货物	经营性往来

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	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	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
	新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	控股股东之第一大股东之全资子公司	其他非流动资产	544,497.70			544,497.70		购买货物	经营性往来
	特变电工股份有限公司	控股股东	其他应收款		241,502.36		241,502.36		提供服务	经营性往来
	新疆特变电工康养置业有限公司	控股股东之第一大股东之全资子公司	其他应收款	984,010.00			984,010.00		保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新疆众和进出口有限公司	全资子公司	其他应收款	42,392,956.86	1,103,074.30		12,926,000.00	30,570,031.16	内部往来资金	非经营性往来
	新疆铝苑物业服务有限责任公司	全资子公司	其他应收款	6,517,636.29	1,451,220.07		1,468,513.54	6,500,342.82	内部往来资金	非经营性往来

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	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	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
	新疆众和金源镁业有限公司	控股子公司	其他应收款	39,645,287.80	15,820,378.45		26,045,942.11	29,419,724.14	内部往来资金	非经营性往来
	新疆烯金石墨烯科技有限公司	控股子公司	其他应收款	989,881.41	998,124.70			1,988,006.11	内部往来资金	非经营性往来
	石河子众和新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	645,516,757.99	38,595,274.46		128,571,099.67	555,540,932.78	内部往来资金	非经营性往来
	新疆众和冶金科技有限公司	控股子公司	其他应收款	35,386,226.13	37,473,912.60		31,712,466.86	41,147,671.87	内部往来资金	非经营性往来
	新疆众和现代物流有限责任公司	全资子公司	其他应收款		1,258,416.40		1,258,416.40	-	内部往来资金	非经营性往来
	巴州众和结构材料科技有限责任公司	全资子公司	其他应收款	57,443.10	992,747.28		252,195.81	797,994.57	内部往来资金	非经营性往来
	青海众和冶金科技	全资子公司	其他应收款	70,898,392.61	3,177,033.82			74,075,426.43	内部	非经营性

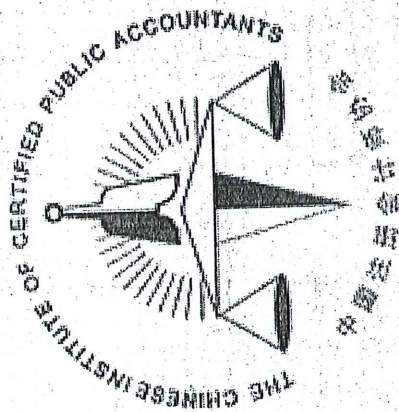
资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	有限公司		款						往来资金	往来
	乌鲁木齐众荣电子材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,891,424.29	345,007,387.75		154,778,859.45	193,119,952.59	内部往来资金	非经营性往来
	海南新铝科技有限公司	全资子公司	其他应收款	59,591.33	121,199.18			180,790.51	内部往来资金	非经营性往来
	乌鲁木齐众航新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	27,334,487.01	697,291,928.37		551,692,997.97	172,933,417.41	内部往来资金	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无									
其他关联人及其附属企业	成都富江工业股份有限公司	联营企业	应收票据	1,000,000.00	13,193,605.47		12,943,733.43	1,249,872.04	销售货物	经营性往来
	新疆远洋金属材料科技有限公司	联营企业之全资子公司	应收票据	21,057,728.82	132,322,883.57		120,129,704.17	33,250,908.22	销售货物	经营性往来
	河南省远洋粉体科技股份有限公司	联营企业	应收票据	7,956,866.88	10,963,130.36		17,066,150.08	1,853,847.16	销售货物	经营性往来
	新疆众旺新丝路供	联营企业	应收账款		6,449,625.60		6,449,625.60		提供	经营性往来

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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	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
	应链管理有限公司								服务	来
	新疆远洋金属材料科技有限公司	联营企业之全资子公司	应收账款		217,009,920.92		217,009,920.92		销售货物	经营性往来
	成都富江工业股份有限公司	联营企业	应收账款		18,177,434.46		16,953,736.72	1,223,697.74	销售货物	经营性往来
	河南省远洋粉体科技股份有限公司	联营企业	预付账款		734,000.00		720,769.92	13,230.08	购买货物	经营性往来
	河南省远洋粉体科技股份有限公司	联营企业	其他应收款	6,353.22	230,533.94		202,423.16	34,464.00	代收代付	经营性往来
总计				913,452,972.57	1,848,485,972.78		1,596,238,560.17	1,165,700,385.18		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

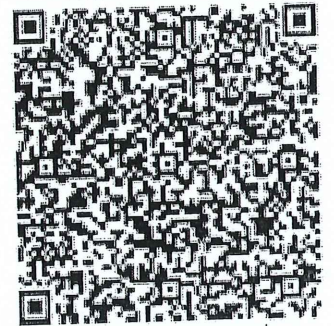


姓名 Full name 吴丽娟
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1977-06-22
 工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 610402197706222300



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年吴丽娟年检通过二维码

证书编号:
No. of Certificate

610100471438

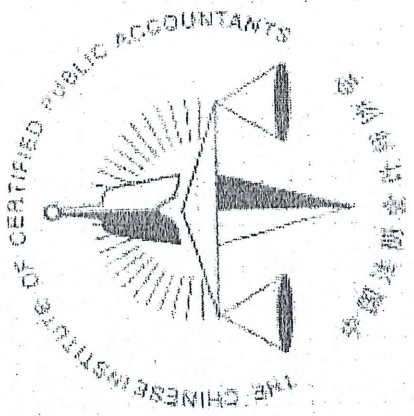
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

陕西省注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance

2008 年 12 月 31 日

年 月 日

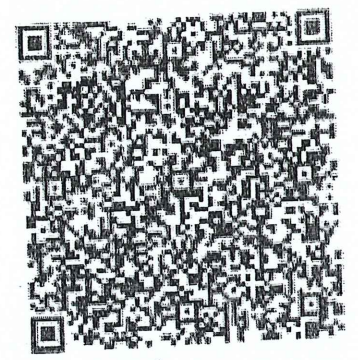


姓名	邵兆炫
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1965-11-20
Date of birth	
工作单位	希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	410482198511207724
Identity card No.	



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 年邵兆炫年检通过二维码

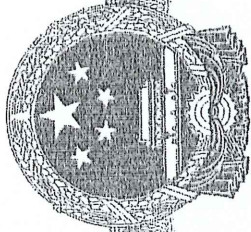
610100473012

证书编号:
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: 2014 年 08 月 04 日
Date of issuance

年 月 日



营业执照

(副本)
(10-1)

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



统一社会信用代码

9161013607340169X2

出资额 叁仟万元人民币

成立日期 2013年06月28日

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

名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

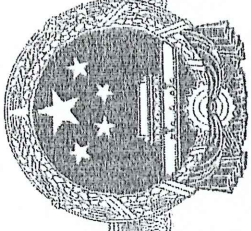
经营范围

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、法规规定的其他业务。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

2023年06月27日



营业执照

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



统一社会信用代码

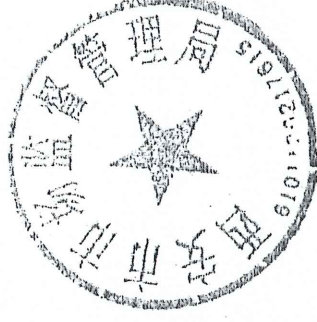
9161013607340169X2

(副本)
(10-1)

名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资额 叁仟万元人民币
成立日期 2013年06月28日
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

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

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、法规规定的其他业务。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

2023年06月27日