

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)0117 号

关于新疆北新路桥集团股份有限公司

控股股东及其他关联方

占用资金情况的专项说明

新疆北新路桥集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对新疆北新路桥集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年度的财务报表进行了审计，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监会证监发(2003)56 号《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》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报告如附表所示。

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. 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
3. 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
4. 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；
5. 代控股股东及其他关联方偿还债务。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附表：新疆北新路桥集团股份有限公司《2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王侠

中国 西安市

中国注册会计师：杨学伟

二〇一九年四月十日

附件

上市公司2018年度控股股东非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况汇总表

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	期初占用 资金余额	占用累计发生金额（不 含利息）	占用资金的利息(如有)	偿还累计发生金额	期末占用资金余额	占用 形成 原因	占用性质
现控股股东、实际控 制人及其附属企业										
小计										
原控股股东、实际控 制人及其附属企业										
小计										
总计										
其他资金占用	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	期初往来资金余额	报告期内往来累计发生 金额(不含利息)	报告期内往来资金的利 息(如有)	报告期内偿还累计发 生金额	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	74,170,380.92	10,469,892.12		25,561,595.12	59,078,677.92	分包工程 产品销售	经营性
	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	15,803,902.02	9,433,914.24		15,873.20	25,221,943.06	分包工程	经营性
	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	5,091,698.00	22,850,694.48		12,614,150.08	15,328,242.40	分包工程	经营性
	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	8,437,520.77			8,148,370.57	289,150.20	分包工程	经营性
	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	541,299.99	1,242,427.35			1,783,727.34	分包工程	经营性
	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	760,000.00	2,561,040.02		183,493.85	3,137,546.17	分包工程	经营性
	新疆生产建设兵团建设工程集团第一建筑安装工程有限公司	控股股东之子公司	应收账款	55,492.36	142,136.24		44,438.00	153,190.60	分包工程	经营性
	新疆生产建设兵团建设工程集团第一建筑安装工程有限公司	控股股东之子公司	预付账款		27,220,000.00			27,220,000.00	分包工程	经营性
	新疆生产建设兵团建设工程集团第一建筑安装工程有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		40,614.40			40,614.40	分包工程	经营性
	新疆生产建设兵团第五建筑安装工程公司	控股股东之子公司	应收账款	144,750.80				144,750.80	分包工程	经营性
	吐鲁番北新房地产开发有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	2,096,136.46			1,896,136.46	200,000.00	分包工程	经营性
	重庆北新渝长高速公路建设有限公司	控股股东之子公司	应收账款		1,566,472,618.00		1,331,672,919.00	234,799,699.00	分包工程	经营性
	新疆北新建材工业集团有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	19,999.68				19,999.68	产品销售	经营性

附件

上市公司2018年度控股股东非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

其他资金占用	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	期初往来资金余额	报告期内往来累计发生金额(不含利息)	报告期内往来资金的利息(如有)	报告期内偿还累计发生金额	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	新疆兵团工业设备安装有限责任公司公司	控股股东之子公司	应收账款	388,098.70	121,869.86		341,742.09	168,226.47	产品销售	经营性
	新疆兵团工业设备安装有限责任公司公司	控股股东之子公司	预付账款		4,500,000.00		3,358,521.64	1,141,478.36	产品销售	经营性
	新疆北新土木建设工程有限公司	控股股东之子公司	应收账款	3,834,752.55	40,043,205.62		38,017,865.31	5,860,092.86	产品加工	经营性
	新疆北新土木建设工程有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	187,110.00	84,000.00		187,110.00	84,000.00	产品加工	经营性
	新疆北新房地产开发有限公司	控股股东之子公司	应收账款	5,449,971.27	0.02		3,687,741.79	1,762,229.50	分包工程	经营性
	新疆北新房地产开发有限公司	控股股东之子公司	预付账款						资金往来	经营性
	新疆北新建筑工程有限公司有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	361,093.66	2,711,084.00		3,068,242.00	3,935.66	分包工程	经营性
	新疆北新建筑工程有限公司有限责任公司	控股股东之子公司	其他应收款	6,798,433.75	6,669,549.03		6,798,433.75	6,669,549.03	分包工程	经营性
	新疆新北商贸有限公司	控股股东之子公司	预付账款		30,000.00			30,000.00	资金往来	经营性
小计				124,140,640.93	1,694,593,045.38		1,435,596,632.86	383,137,053.45		
上市公司的子公司及其附属企业	新疆北新投资建设有限公司	子公司	其他应收款	984,987,161.21	361,743,408.34		400,041,333.00	946,689,236.55	资本支持	经营性
	新疆北新恒联工程机械有限公司	子公司	其他应收款	31,632,202.09			8,242,250.45	23,389,951.64	设备采购	经营性
	新疆北新岩土工程勘察设计有限公司	子公司	其他应收款	87,127,330.66	47,113,511.08		2,400,000.00	131,840,841.74	设备采购 资本支持	经营性
	新疆中北运输有限公司	子公司	其他应收款	5,549,690.72			5,334,266.87	215,423.85	资本支持	经营性
	乌鲁木齐禾润科技有限公司	子公司	其他应收款	33,519,782.74	44,371,093.90		18,793,840.90	59,097,035.74	资本支持	经营性

附件

上市公司2018年度控股股东非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

其他资金占用	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	期初往来资金余额	报告期内往来累计发生金额(不含利息)	报告期内往来资金的利息(如有)	报告期内偿还累计发生金额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	新疆北新城建设工程有限公司	子公司	其他应收款	80,938,864.95	63,237,499.25		11,100,303.06	133,076,061.14	资本支持	经营性
	新疆北新德宏建材有限公司	子公司	其他应收款	3,603,284.52	100,210,303.28		103,812,387.80	1,200.00	资本支持	经营性
	西藏天昶建设工程有限责任公司	子公司	其他应收款	193,797,063.68	20,256,986.79			214,054,050.47	资本支持	经营性
	湖南北新城市建设股份有限公司	子公司	其他应收款	2,646,666.67				2,646,666.67	资本支持	经营性
	新疆生产建设兵团交通建设有限公司	子公司	其他应收款	52,485,233.60	49,080,319.41		40,000,000.00	61,565,553.01	资本支持	经营性
	湖北北新投资发展有限公司	子公司	其他应收款	181,512,658.93			35,200,000.00	146,312,658.93	资本支持	经营性
	重庆兴投建材有限公司	子公司	其他应收款	6,563,342.82				6,563,342.82	资本支持	经营性
	重庆宁泰混凝土有限公司	子公司	其他应收款	3,038,616.80				3,038,616.80	资本支持	经营性
	重庆蕴丰建材有限公司	子公司	其他应收款	111,640.94				111,640.94	资本支持	经营性
	湖南北新天际建设工程有限公司	子公司	其他应收款	30,143,748.30	13,138,033.31			43,281,781.61	资本支持	经营性
	昌吉市北新路桥城市建设有限公司	子公司	其他应收款	27,000,000.00	69,731,708.34			96,731,708.34	资本支持	经营性
	重庆北新天晟贸易有限公司	子公司	其他应收款		2,224,604.84			2,224,604.84	资本支持	经营性
	广东冠恒建设有限公司	子公司	其他应收款		109,435.14			109,435.14	资本支持	经营性
	新疆北新四方工程检测咨询有限公司	子公司	其他应收款		2,000,000.00		2,000,000.00		资本支持	经营性
	新疆北新蕴丰房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		12,000,000.00			12,000,000.00	资本支持	经营性
	重庆兴投实业有限公司	子公司	其他应收款	17,551,439.71	21,327,773.15			38,879,212.86	资本支持	经营性
小计				1,742,208,728.34	806,544,676.83		626,924,382.08	1,921,829,023.09		

附件

上市公司2018年度控股股东非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

关联自然人及其控制的法人	无									
	无									
小计										
其他资金占用	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	期初往来资金余额	报告期内往来累计发生金额(不含利息)	报告期内往来资金的利息(如有)	报告期内偿还累计发生金额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	河南禹亳铁路发展有限公司	联营企业	应收账款	196,740,903.22	58,137,123.57		44,224,350.67	210,653,676.12	分包工程	经营性
	河南禹亳铁路发展有限公司	联营企业	其他应收款	1,949,988.00	136,270.16		263,020.16	1,823,238.00	分包工程	经营性
	新疆北新永固钢结构工程有限公司	联营企业	应收账款	3,488,553.31	5,750,844.98		4,863,379.07	4,376,019.22	产品销售	经营性
	新疆北新永固钢结构工程有限公司	联营企业	预付账款	15,000,000.00	15,332,045.00		18,170,846.44	12,161,198.56	产品销售	经营性
	乌鲁木齐新湘汇文化餐饮管理有限公司	联营企业	预付账款	56,424.00				56,424.00	产品采购	经营性
	乌鲁木齐新湘汇文化餐饮管理有限公司	联营企业	其他应收款	6,514,902.20	251,431.00		109,106.00	6,657,227.20	资金往来	经营性
小计				223,750,770.73	79,607,714.71		67,630,702.34	235,727,783.10		
总 计				2,090,100,140.00	2,580,745,436.92		2,130,151,717.28	2,540,693,859.64		