

关于新疆西部牧业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专 项 说 明
希会其字(2019)0121 号

610190036995

目 录

- 一、关于新疆西部牧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……（1-2）
- 二、上市公司 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……………（3）
- 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
 - （四）会计师事务所证券、期货相关业务许可证

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) 0121号

关于新疆西部牧业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专 项 说 明

新疆西部牧业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了新疆西部牧业股份有限公司(以下简称“贵公司”)2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司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》(以下简称“汇总表”)进行了专项核查。

按照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)及深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号——定期报告披露相关事项》的规定,编制和披露汇总表,提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任,我们的责任是对上述汇总表进行核查,并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计贵公司2018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在所有重大方面没有发现不一致。

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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：

二〇一九年四月十八日



上市公司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

编制单位：新疆西部牧业股份有限公司											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 的关系	上市公司核算 的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金 额（不含利息）	2018年度占用资金的 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		
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												
其他关联资金往来	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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金 额（不含利息）	2018年度往来资金的 利息	2018年度偿还累计发生额	2018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												
小计												
上市公司的子公司及其 附属企业												
小计												
关联自然人及其控制的 法人												
小计												
其他关联人及其附属企 业	石河子市桃园牧业有限责任公司	子公司参股的联营 企业	其他应收款	112,423,308.28	55,540,648.08		167,963,956.36		日常经营借款	经营性占用		
	新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	联营企业	其他应收款	31,895,496.14	2,613,604.99	1,887,273.53	8,611,610.23	27,784,764.43	日常经营借款	经营性占用		
	新疆天山军垦牧业有限责任公司	同一控制下	其他应收款		204,057,795.73	10,472,408.97	198,145,335.44	16,384,869.26				
小计				144,318,804.42	262,212,048.80	12,359,682.50	374,720,902.03	44,169,633.69				
总计				144,318,804.42	262,212,048.80	12,359,682.50	374,720,902.03	44,169,633.69				

公司法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

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.



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入 (请列明调入理由)

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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.



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



姓名 王伏
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1979-04-18
Date of birth
工作单位 格林柯尔会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 610103700418202
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.

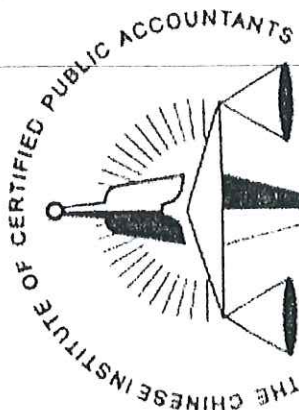
证书编号: 61010370706
No. of Certificate

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

发证日期: 1999 年 11 月 01 日
Date of Issuance



2018年4月16日(报证)



姓名 何雪梅

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1977-05-12

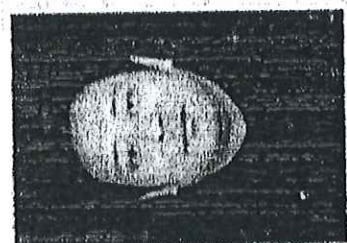
Date of birth

工作单位 合伙

Working unit

身份证号码 810404197705121055

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.



by /m

日
d

年度检验登记

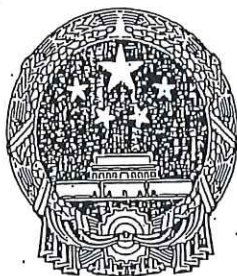
Annual Renewal Registration

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
y

月
m

日
d



营业执照

(副本) 10-1
统一社会信用代码 9161013607340169X2

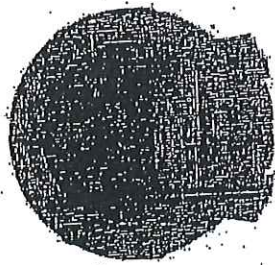
名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)
成立日期 2013年06月28日
合伙期限 长期
经营范围 许可经营项目: 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。一般经营项目: (未取得专项许可的项目除外)



登记机关

请于每年1月1日至6月30日报送上一年度年度报告。自公司
成立之日以及企业相关信息形成之日起20个工作日内, 在企业
信用信息公示系统进行公示。

2018年 11月 12日



会计师事务所

执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕群

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

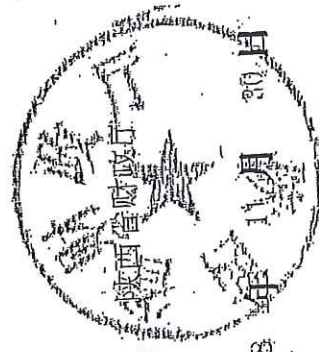
执业证书编号：51010047

批准执业文号：陕财办会（2013）28号

批准执业日期：2013年6月27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》。



发证机关：

2018

11月

20日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0006585