

关于河南新野纺织股份有限公司2021年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的

专项审计说明

亚会专审字（2022）第 01220044 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年四月二十八日



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

| | |
|------------|--|
| 业务报备统一编码： | 110100752022344003933 |
| 报告名称： | 关于河南新野纺织股份有限公司 2021 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情 况的专项审计说明 |
| 报告文号： | 亚会专审字（2022）第 01220044 号 |
| 被审（验）单位名称： | 河南新野纺织股份有限公司 |
| 会计师事务所名称： | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合 伙） |
| 业务类型： | 专项审计 |
| 报告日期： | 2022 年 04 月 28 日 |
| 报备日期： | 2022 年 04 月 27 日 |
| 签字人员： | 崔玉强(410000010022)， 赵灿(110100750129) |



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

| 项 目 | 起始页码 |
|------------------------|------|
| 专项审计说明 | 1-2 |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | |



关于河南新野纺织股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

亚会专审字（2022）第 01220044 号

河南新野纺织股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河南新野纺织股份有限公司（以下简称“新野纺织”）2021 年的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2021 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 28 日出具了亚会审字（2022）第 01220622 号标准无保留意见的审计报告的基础上，我们审计了后附的新野纺织管理层编制的 2021 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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供新野纺织年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为新野纺织年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解新野纺织 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层和治理层的责任

新野纺织管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26 号）的要求以及参照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的规定和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

治理层负责监督新野纺织汇总表编制过程。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对新野纺织管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则的规定进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括询问、核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，新野纺织管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的规定，如实反映了新野纺织 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



亚太（集团）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）

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

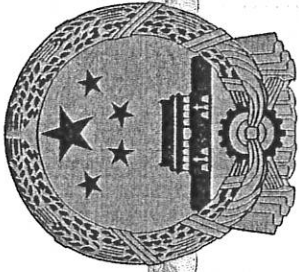
| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年期初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度资金占用的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|--------------|--------------------|-------------|-------------|----------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------|--------|-------|
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | - | - | - | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 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 | 2021年期初往来资金余额 | 2021年度往来累计发生金额(不含利息) | 2021年度往来资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021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 | | | | | | | | | | |
| | 阿克苏新发棉业有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | 163,579,108.22 | | | 136,014,146.05 | 27,564,962.17 | 棉纱购销 | 经营性往来 |
| | 阿克苏新发棉业有限公司 | 孙公司 | 长期应收款 | 45,391,220.65 | | | | 45,391,220.65 | | 经营性往来 |
| | 新疆宇华纺织科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 128,063,342.50 | 3,338,863,555.83 | | 3,466,926,898.33 | | 棉纱购销 | 经营性往来 |
| | 新野县汉凤纺织销售有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 4,263,151,805.56 | | 4,045,559,282.11 | 217,592,523.45 | 棉纱购销 | 经营性往来 |
| | 昌吉金西域棉业有限公司 | 孙公司 | 预付账款 | | 14,215,798.76 | | 490,074.96 | 12,399,969.70 | 皮棉购销 | 经营性往来 |
| | 昌吉金西域棉业有限公司玛纳斯县分公司 | 孙公司分公司 | 预付账款 | 155,843,787.86 | 35,550,074.96 | | 187,293,787.96 | 740,074.96 | 皮棉购销 | 经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | 新疆新贝棉业有限公司 | 孙公司 | 预付账款 | 26,963,517.88 | 11,310,000.00 | | 12,960,000.00 | 25,313,517.88 | 皮棉购销 | 经营性往来 |
| | 新疆贝正国合棉业有限公司 | 孙公司 | 预付账款 | 30,404,791.64 | 178,770,000.00 | | 200,379,979.30 | 8,794,812.34 | 皮棉购销 | 经营性往来 |
| 总计 | - | - | - | 386,666,660.53 | 8,005,440,343.33 | | 8,049,624,168.71 | 337,797,081.15 | | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码

911100000785632412



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

名称 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年09月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年09月02日至长期

执行事务合伙人 赵庆军

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

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。（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。）



登记机关

2021年12月10日

证书序号: 0014468

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:

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 赵庆军

主任会计师:

经营场所: 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日

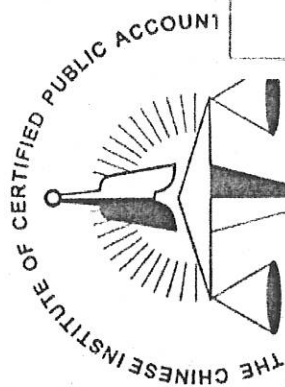
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 410000010022
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 10 月 15 日
Date of Issuance y m d



姓名: 崔玉强
证书编号: 410000010022

姓名: 崔玉强
Sex: 男
Date of birth: 1982-06-01
Working unit: 亚太(集团)会计师事务所有限公司
Identity card No.: 412328198206015313



年度检验登记
Annual Renewal Registration

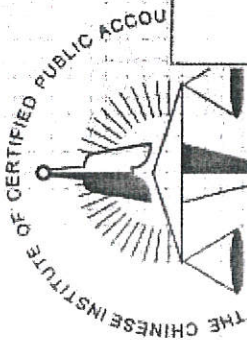
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110100750129
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2019 年 06 月 08 日
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day



中国注册会计师协会

姓名: 赵娟
证书编号: 110100750129



| | |
|-------------------|--------------------------|
| 姓名 | 赵娟 |
| Full name | |
| 性别 | 女 |
| Sex | |
| 出生日期 | 1991-11-27 |
| Date of birth | |
| 工作单位 | 亚太(集团)会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| Working unit | |
| 身份证号码 | 41082219911127002X |
| Identity card No. | |