

**关于新疆中泰化学股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告**

瑞华核字【2019】65020008号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于新疆中泰化学股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2019】65020008 号

新疆中泰化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了新疆中泰化学股份有限公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 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的基础上，对后附的《新疆中泰化学股份有限公司 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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是新疆中泰化学股份有限公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，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，我们的审核工作为发表审核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新疆中泰化学股份有限公司 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。

为了更好地理解新疆中泰化学股份有限公司 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。

本审核报告仅供新疆中泰化学股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

李伟

中国·北京

中国注册会计师：

马文俊

2019 年 03 月 25 日

附表

新疆中泰化学股份有限公司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

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币万元

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（如有）	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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联关系	上市公司核算的会计科目	2018年初往来资金余额	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（如有）	2018年度偿还累计发生额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	新疆中泰塑可塑材料科技有限公司	控股股东子公司	应收账款	634.11	40.66		140.71	534.06	应收货款	经营性占用
	新疆中泰新鑫化工科技股份有限公司	控股股东子公司	应收账款	1,048.10	10,057.02		7,067.10	4,038.01	应收货款	经营性占用
	新疆中泰兴苇生物科技有限公司	控股股东子公司	应收账款	-	365.95		185.85	180.10	应收货款	经营性占用
	新疆中泰（集团）有限责任公司	控股股东	应收账款	69.75	387.85		457.59	0.02	应收货款	经营性占用
	新疆中泰集团工程有限公司	控股股东子公司	应收账款	222.63	289.57		343.51	168.68	应收货款	经营性占用
	新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	控股股东子公司	应收账款	-	1,435.28		421.50	1,013.78	应收货款	经营性占用
	新疆新冶能源化工股份有限公司	控股股东子公司	应收账款	905.86	37.15		938.31	4.70	应收货款	经营性占用
	新疆中泰物产有限公司	控股股东子公司	应收账款	263.68	293.86		547.28	10.26	应收货款	经营性占用
	中泰（哈特隆）新丝路农业产业有限公司	控股股东合营企业子公司	应收账款	10,103.85	1.02		5,565.16	4,539.72	应收货款	经营性占用
	中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司	控股股东合营企业子公司	应收账款	618.26	7,569.44		-	8,187.70	应收货款	经营性占用
	新疆利华棉业股份有限公司	控股股东子公司	应收账款	-	1,412.83		1,412.83	-	应收货款	经营性占用
	新疆中泰农业发展有限责任公司	控股股东子公司	应收账款	62.60	450.07		512.03	0.65	应收货款	经营性占用
	乌鲁木齐环鹏有限公司	控股股东子公司	应收账款	1,777.16	1,627.54		3,356.19	48.51	应收货款	经营性占用
	新疆升晟股份有限公司	控股股东孙公司	应收账款	6.03	-		-	6.03	应收货款	经营性占用
	吐鲁番盛泰矿业开发有限公司	控股股东子公司	应收账款	2.19	-		2.19	-	应收货款	经营性占用
	新疆盛泰纺织有限公司	控股股东孙公司	应收账款	34.59	-		34.59	-	应收货款	经营性占用
	新疆中泰宏金属化工有限公司	控股股东孙公司	应收账款	136.62	-		136.62	-	应收货款	经营性占用
	新疆美克化工股份有限公司	控股股东子公司	应收账款	2,476.57	36,441.56		30,482.93	8,435.20	应收货款	经营性占用
	吐鲁番沈宏热电有限责任公司	控股股东持股公司子公司	应收账款	141.00	1,897.90		1,798.05	240.85	应收货款	经营性占用
	新疆博斯腾湖生态渔业有限公司	控股股东子公司	应收账款	-	3.25		-	3.25	应收服务费	经营性占用

附表

新疆中泰化学股份有限公司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

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币万元

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（如有）	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	新疆平界信息科技股份有限公司	控股股东子公司	应收账款	46.79			4.11	42.68	应收租赁费	经营性占用
	新疆中泰融资租赁有限公司	控股股东子公司	应收账款	-	34.01			34.01	应收租赁费	经营性占用
	新疆中泰国际供应链管理股份有限公司	控股股东子公司	预付账款	-	470.04		313.25	156.79	预付服务费	经营性占用
	新疆新冶能源化工股份有限公司	控股股东子公司	预付账款	1,762.97	57,410.02		19,746.46	39,426.53	预付货款	经营性占用
	中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司	控股股东合营企业子公司	预付账款	18,980.65	13,455.54		13,040.90	19,395.29	预付货款	经营性占用
	新疆利华棉业股份有限公司	控股股东子公司	预付账款	9,250.00	-		9,250.00		预付货款	经营性占用
	新疆中泰农业发展有限责任公司	控股股东子公司	预付账款	211.68	10,015.86		10,227.53	-	预付货款	经营性占用
	乌鲁木齐环鹏有限公司	控股股东子公司	预付账款	465.73	-		465.73	-	预付货款	经营性占用
	新疆升晟股份有限公司	控股股东孙公司	预付账款	-	466.28		336.31	129.97	预付货款	经营性占用
	阿拉山口市新欣隆贸易有限公司	控股股东孙公司	预付款项	-	4,615.00		4,615.00	0.00	预付货款	经营性占用
	新疆中泰融资租赁有限公司	控股股东子公司	其他应收款	-	5,053.53		-	5,053.53	股权转让款	经营性占用
	上海欣浦商业保理有限公司	控股股东子公司	其他应收款	-	172.83		-	172.83	股权转让款	经营性占用
	中泰国际发展（新加坡）私人有限公司	控股股东孙公司	其他应收款		61,060.68			61,060.68	股权转让款	经营性占用
	新疆新冶能源化工股份有限公司	控股股东子公司	其他应收款	145.29	-		145.29	-	货款及往来款	经营性占用
	新疆中泰新建新丝路农业投资有限公司	控股股东合营企业	其他应收款	12.75	12.75		12.75	12.75	货款及往来款	经营性占用
	托克逊县新业矿业有限责任公司	控股股东孙公司	其他应收款	0.34	0.20		0.54	-	应收服务费	经营性占用
	新疆中泰智汇人力资源服务股份有限公司	控股股东子公司	其他应收款	-	43.01		10.21	32.80	应收服务费	经营性占用
	中泰（丹加拉）新丝路纺织产业有限公司	控股股东合营企业子公司	长期应收款	13,593.90	355.48		13,949.38	-		
	新疆中泰兴苇生物科技有限公司	控股股东子公司	长期应收款	-	2,069.00		2,069.00	-		
	阿克苏地区久久棉纺有限公司	控股股东孙公司	长期应收款	3,246.24	-		3,246.24	-		
新疆维美化工有限责任公司	控股股东孙公司	长期应收款	-	10,000.00		10,000.00	-			
沙雅县利华创新棉业有限公司	控股股东孙公司	其他非流动资产	11,096.00	-		11,096.00	-			
新疆中泰矿冶有限公司	全资子公司	其他应收款	455.07	13,930.15		14,158.72	226.49	代垫费用及其他往来	非经营性占用	
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	全资子公司	其他应收款	2,508.82	15,431.59		16,345.32	1,595.09	代垫费用及其他往来	非经营性占用	
新疆中泰信息技术工程有限公司	控股子公司	其他应收款	-	-		-	-	代垫费用及其他往来	非经营性占用	
北京中泰齐力国际科贸有限公司	全资子公司	其他应收款	13.29	1,667.23		1,607.88	72.64	代垫费用及其他往来	非经营性占用	
新疆中泰国信节能环保有限公司	控股子公司	其他应收款	115.77	66.81		179.07	3.51	代垫费用及其他往来	非经营性占用	
新疆中泰进出口贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	-	402.73		-	402.73	代垫费用及其他往来	非经营性占用	
上海森辉房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	5,980.54	149.92		149.84	5,980.63	代垫费用及其他往来	非经营性占用	

附表

新疆中泰化学股份有限公司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

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币万元

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（如有）	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	新疆中泰电力有限公司	全资子公司	其他应收款	5.12	-		5.12	-	代垫费用及其他往来	非经营性占用
	新疆中泰融资租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	83.91			83.91	-	代垫费用及其他往来	非经营性占用
	上海中泰多经国际贸易有限责任公司	全资子公司	其他应收款	13.20	2,675.80		2,628.33	60.67	代垫费用及其他往来	非经营性占用
	新疆天雨煤化工集团有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,422.09		1,298.91	123.18	代垫费用及其他往来	非经营性占用
	广州市创盈化工原料有限公司	控股子公司	其他应收款	-	352.16		337.95	14.21	代垫费用及其他往来	非经营性占用
	新疆中泰矿冶有限公司	全资子公司	其他流动资产	50,000.00	197,422.70		132,733.70	114,689.00	有偿资金拆借	非经营性占用
	新疆中泰化学托克逊能化有限公司	全资子公司	其他流动资产	176,000.00	289,938.00		299,614.21	166,323.79	有偿资金拆借	非经营性占用
	北京中泰齐力国际科贸有限公司	全资子公司	其他流动资产	13,600.00	68,600.00		30,600.00	51,600.00	有偿资金拆借	非经营性占用
	新疆中泰国信节能环保有限公司	控股子公司	其他流动资产	4,800.00	-		-	4,800.00	有偿资金拆借	非经营性占用
	新疆中泰进出口贸易有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	60,000.00		16,600.00	43,400.00	有偿资金拆借	非经营性占用
	上海森辉房地产开发有限公司	全资子公司	其他流动资产	3,400.00	3,300.00		3,400.00	3,300.00	有偿资金拆借	非经营性占用
	新疆中泰融资租赁有限公司	控股子公司	其他流动资产	213,450.00	183,000.00		396,450.00	-	有偿资金拆借	非经营性占用
	上海中泰多经国际贸易有限责任公司	全资子公司	其他流动资产	10,000.00	98,000.00		67,500.00	40,500.00	有偿资金拆借	非经营性占用
	新疆天雨煤化工集团有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	87,532.00		-	87,532.00	有偿资金拆借	非经营性占用
	广州市创盈化工原料有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	10,000.00		-	10,000.00	有偿资金拆借	非经营性占用
	阿拉尔市富丽达纤维有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	50,000.00		7,000.00	43,000.00	有偿资金拆借	非经营性占用
	巴州泰昌浆粕有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	1,224.39		-	1,224.39	有偿资金拆借	非经营性占用
	阿拉尔市富丽达纤维有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	548.39		479.34	69.05	有偿资金拆借	非经营性占用
	新疆中泰矿冶有限公司	全资子公司	其他非流动资产	200,000.00	80,000.00		150,000.00	130,000.00	有偿资金拆借	非经营性占用
	新疆中泰化学阜康能源有限公司	控股子公司	其他非流动资产	80,000.00	-		-	80,000.00	有偿资金拆借	非经营性占用
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	全资子公司	其他非流动资产	80,000.00	240,366.00		80,000.00	240,366.00	有偿资金拆借	非经营性占用	
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
	新疆圣雄氯碱有限公司	上市公司联营公司子公司	应收账款	16,740.67					应收货款	经营性占用
	新疆圣雄电石有限公司	上市公司联营公司子公司	应收账款	4,626.02					应收货款	经营性占用
	新疆圣雄能源股份有限公司	上市公司联营公司	应收账款	1,631.79					应收货款	经营性占用
	新疆圣雄水泥有限公司	上市公司联营公司子公司	应收账款	914.17					应收货款	经营性占用
	新疆圣雄焦化有限公司	上市公司联营公司子公司	应收账款	233.86					应收货款	经营性占用

附表

新疆中泰化学股份有限公司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

编制单位：新疆中泰化学股份有限公司

金额单位：人民币万元

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（如有）	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业	新疆同泰煤业有限公司	上市公司联营公司子公司	应收账款	63.06					应收货款	经营性占用
	新疆瑞捷物流有限公司	上市公司联营公司子公司	应收账款	50.48					应收货款	经营性占用
	新疆泰昌实业有限责任公司	李娇担任董事	应收账款	1.60	7,834.76		7,804.47	31.90	应收货款	经营性占用
	新疆同泰矿业有限公司	上市公司联营公司子公司	应收账款	0.02					应收货款	经营性占用
	新疆圣雄氯碱有限公司	上市公司联营公司子公司	预付账款	59,924.60					预付货款	经营性占用
	新疆圣雄能源股份有限公司	上市公司联营公司	预付账款	15,909.30					预付货款	经营性占用
	新疆圣雄水泥有限公司	上市公司联营公司子公司	预付账款	9,309.46					预付货款	经营性占用
	新疆天泰纤维有限公司	上市公司联营公司	预付账款	5,263.50					预付货款	经营性占用
	新疆圣雄电石有限公司	上市公司联营公司子公司	预付账款	107.47					预付货款	经营性占用
	浙江富丽达股份有限公司	持股5%以上股东	其他应收款	5,302.64					货款及往来款	经营性占用
	新疆圣雄电石有限公司	上市公司联营公司子公司	其他应收款	5.00					货款及往来款	经营性占用
	新疆圣雄能源股份有限公司	上市公司联营公司	其他流动资产	2,288.35					保理款	经营性占用
	新疆圣雄能源股份有限公司	上市公司联营公司	长期应收款	236,151.95					应收融资租赁款	经营性占用
	新疆天泰纤维有限公司	上市公司联营公司	长期应收款	70,202.32					应收融资租赁款	经营性占用
	新疆圣雄氯碱有限公司	上市公司联营公司子公司	长期应收款	28,883.87					应收融资租赁款	经营性占用
	新疆泰昌实业有限责任公司	李娇担任董事	长期应收款	326.40				326.40	应收融资租赁款	经营性占用
	新疆圣雄电石有限公司	上市公司联营公司子公司	长期应收款	315.00						
总计	—	—	—	1,375,992.60	1,641,409.89	-	1,381,234.31	1,178,244.66	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：