

天津市2018年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120180324696661

报告编号：CAC证专字[2018]0101号

报告单位：新疆众和股份有限公司

报备日期：2018-03-24

报告日期：2018-03-24

签字注册会计师：王勤 韩新梅

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-88238268

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件：caccpallp@outlook.com

事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

新疆众和股份有限公司

2017 年度专项

审计报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

目 录	页 次
一、关联方资金往来情况的专项说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-6



关联方资金往来情况的专项说明

CAC证专字[2018]0101号

新疆众和股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了新疆众和股份有限公司（以下简称“新疆众和”）2017年度财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2017年3月24日出具了（CAC证审字[2018]0146号）标准无保留意见的审计报告。

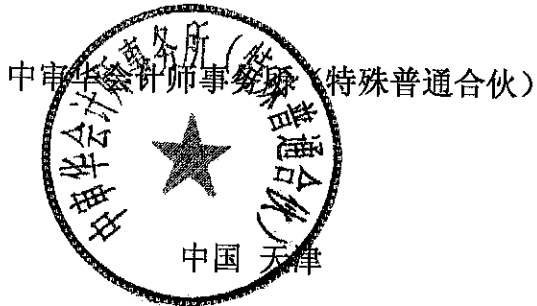
根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，新疆众和编制了本专项说明后附的《新疆众和股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是新疆众和管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计新疆众和2017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，在所有重大方面未发现不一致。除了对新疆众和实施2017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。为了更好地理解新疆众和2017年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。



中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
52/F Coohe Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话(Tel): 86-22-88238268 传真(Fax): 86-22-23559045
网址(Web): www.caccpa.com

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关



中国注册会计师：王 勤
(项目合伙人)



中国注册会计师：韩新梅



2018年3月24日

2017 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：新疆众和股份有限公司

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 关联关系	上市公司核算 会计科目	2017 年年初占用 资金余额	2017 年度占用累计 发生金额（不含占 用资金利息	2017 年度 占用 资金 的 利息	2017 年度偿还累计 发生金额	2017 年期末占用 资金金额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其 附属企业	新特能源股份有限公司	第一大股东之控股子 公司	应收票据		485,694.87			485,694.87	销售货物	经营性占用
	特变电工新疆新能源股 份有限公司	第一大股东之控股孙 公司	应收票据	8,882,153.26	38,426,773.72		29,860,974.98	17,447,952.00	销售货物	经营性占用
	特变电工股份有限公司	第一大股东	应收票据	23,256,791.20	180,849,392.05		117,431,163.55	86,675,019.70	销售货物	经营性占用
	新疆特变电工国际贸易 有限公司	第一大股东之控股子 公司	应收票据	22,471,915.63	824,987.40		23,296,903.03		销售货物	经营性占用
	特变电工新疆电工材料 有限公司	第一大股东之控股子 公司	应收票据		32,300,000.00		6,800,000.00	25,500,000.00	销售货物	经营性占用
	特变电工国际工程有限 公司	第一大股东之全资子 公司	应收票据		2,097,950.92			2,097,950.92	销售货物	经营性占用
	新疆天池能源有限责任 公司	第一大股东之控股子 公司	应收票据	174,000.00			174,000.00		销售货物	经营性占用
	成都富江机械制造有限 公司	联营企业	应收票据		1,845,000.00			1,845,000.00	销售货物	经营性占用
	新疆特变电工房地产开 发有限责任公司	第一大股东之第一大 股东之控股子公司	应收票据	8,248,500.00	18,838,702.00		9,748,500.00	17,338,702.00	销售货物	经营性占用
	特变电工超高压电气有 限公司	第一大股东之控股子 公司	应收票据		175,883.97			175,883.97	销售货物	经营性占用

特变电工衡阳变压器有限公司众业分公司	第一大股东之控股子公司	应收票据		7,414,296.74		3,530,000.00	3,884,296.74	销售货物	经营性占用
特变电工股份有限公司	第一大股东	应收账款	254,034.24	186,931,549.43		181,762,041.68	5,423,541.99	销售货物	经营性占用
新疆特变输变电配件有限公司	第一大股东之全资子公司	应收账款		5,512.50		5,512.50		销售货物	经营性占用
新疆天池能源销售有限公司	第一大股东之控股孙公司	应收账款		458,500.00		458,500.00		提供服务	经营性占用
特变电工新疆新能源股份有限公司	第一大股东之控股孙公司	应收账款	2,298,879.20	46,188,732.78		40,151,365.72	8,336,246.26	销售货物	经营性占用
新特能源股份有限公司	第一大股东之控股子公司	应收账款	10,950.00	1,671,482.37		508,394.87	1,174,037.50	销售货物	经营性占用
新疆特变电工房地产开发有限责任公司	第一大股东之全资子公司	应收账款	19,258,240.52	13,095,471.98		19,052,902.00	13,300,810.50	销售货物	经营性占用
沈阳特变电工电气工程技术有限公司	第一大股东之全资子公司	应收账款		1,680,501.49		1,680,501.49		销售货物	经营性占用
特变电工新疆能源有限公司	第一大股东之控股子公司	应收账款	31,340.00				31,340.00	销售货物	经营性占用
特变电工新疆电工材料有限公司	第一大股东之控股子公司	应收账款		35,394,756.98		35,394,756.98		销售货物	经营性占用
哈密华风新能源发电有限公司	第一大股东之控股孙公司	应收账款	1,298,091.00				1,298,091.00	销售货物	经营性占用
新疆特变电工国际贸易有限公司	第一大股东之控股子公司	应收账款		939,449.72		939,449.72		销售货物	经营性占用
特变电工国际工程有限公司	公司第一大股东之全资子公司	应收账款		2,097,950.92		2,097,950.92		提供劳务	经营性占用
特变电工衡阳变压器有限公司众业分公司	第一大股东之控股子公司	应收账款	72,315.48	17,524,784.63		15,164,296.74	2,432,803.37	销售货物	经营性占用

新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	第一大股东之第一大股东控股子公司	应收账款	21,814.05				21,814.05	销售货物	经营性占用
特变电工超高压电气有限公司	第一大股东之控股子公司	应收账款	21,717.50	154,166.25		175,883.75		销售货物	经营性占用
新疆众旺新丝路供应链管理有限公司	全资子公司之联营企业	应收账款		15,254.90			15,254.90	提供服务	经营性占用
新特能源股份有限公司	第一大股东之控股孙公司	预付账款		186,000.00			186,000.00	购买货物	经营性占用
新疆特变电工房地产开发有限公司	第一大股东之第一大股东之控股子公司	预付账款	862.12				862.12	购买货物	经营性占用
新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司	第一大股东之控股子公司	预付账款		15,152.50			15,152.50	购买货物	经营性占用
新疆特变电工房地产开发有限公司	第一大股东之第一大股东之控股子公司	其他应收款	150,000.00	177,000.00			327,000.00	保证金	经营性占用
新特能源股份有限公司	第一大股东之控股孙公司	其他应收款	70,000.00				70,000.00	保证金	经营性占用
新疆特变电工工业文化旅游有限责任公司	第一大股东之控股子公司	其他应收款		100,000.00			100,000.00	保证金	经营性占用
小计			86,521,604.20	589,894,948.12		488,233,097.93	188,183,454.39		
新疆经纬众和环保科技有限公司	联营企业	应收账款	273,425.27	63,007.28		5,542.32	330,890.23	提供劳务	经营性占用
新疆经纬众和环保科技有限公司	联营企业	其他应收款	138,631.24	3,980,962.98		3,900,000.00	219,594.22	代收代付	经营性占用
小计			412,056.51	7,943,970.26		7,805,542.32	550,484.45		
上市公司的子公司及其附属企业	全资子公司	应收账款	527,000.00	9,940,657.77		10,467,657.77		销售货款	经营性占用
新疆众和金源镁业有限公司	控股子公司	应收账款	342,162.00	4,570,303.45		2,954,050.22	1,958,415.23	销售货款	经营性占用

新疆五元电线电缆有限公司	全资子公司	应收账款	32,555,292.24	40,458,912.39		38,104,238.67	34,909,965.96	销售货款	经营性占用
新疆铝苑物业服务有限责任公司	全资孙公司	应收账款	92,830.28	694,672.82		728,168.09	59,335.01	销售货款	经营性占用
新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	控股孙公司	应收账款		87,937.04		24,449.84	63,487.20	销售货款	经营性占用
新疆众和进出口有限公司	全资子公司	应收账款		13,578.80		8,229.92	5,348.88	销售货款	经营性占用
新疆众和现代物流有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,535,558.00	634,540,737.61		634,540,737.61		内部往来资金	非经营性占用
新疆众和金源镁业有限公司	控股子公司	其他应收款	9,285,134.28	9,923,047.96		7,329,640.82	11,878,541.42	内部往来资金	非经营性占用
新疆五元电线电缆有限公司	全资子公司	其他应收款	54,733,269.68	57,354,975.22		10,524,415.99	101,563,128.91	内部往来资金	非经营性占用
新疆众和新丝路集装箱有限责任公司	控股孙公司	其他应收款		14,964,621.03		280.00	14,964,341.03	内部往来资金	非经营性占用
新疆铝苑物业服务有限责任公司	全资孙公司	其他应收款	828,808.95	669,542.86			1,498,351.81	内部往来资金	非经营性占用
小计	— —	— —	99,900,055.43	773,218,286.95		704,681,868.93	166,900,915.45	— —	— —
总计	— —	— —	186,833,716.14	1,371,057,205.33		1,200,720,509.18	355,634,854.29	— —	— —