

新疆天润乳业股份有限公司
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(2021)0073号

目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表	(3-4)
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(2021)0073号

关于新疆天润乳业股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

新疆天润乳业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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2020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》（2017年修订）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2020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2020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 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021年3月18日

上市公司2020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：新疆天润乳业股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度占用发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息	2020年度偿还累计发生额	2020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										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生额	2020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	新疆希盟输变电工程有限公司	控股股东之子公司	应付账款	1,075,838.99	3,511,428.20		2,999,857.47	1,587,409.72	设备采购	经营性占用
小计				1,075,838.99	3,511,428.20		2,999,857.47	1,587,409.72		
	新疆天润生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款		1,532,825,238.50		1,532,825,238.50		资本支持	经营性占用
	沙湾益瑞乳业有限公司	子公司	其他应收款		215,853,043.65		215,853,043.65		资本支持	经营性占用
	沙湾天润生物有限责任公司	子公司	其他应收款	11,298,281.95	57,370,872.50		56,849,336.35	11,819,818.10	资本支持	经营性占用
	新疆天润牧业有限公司	子公司	其他应收款	51,977,991.24	294,181,296.50		281,935,097.38	64,224,190.36	资本支持	经营性占用
	新疆芳草天润牧业有限责任公司	子公司	其他应收款	113,274,587.76	239,082,982.90		200,488,789.33	151,868,781.33	资本支持	经营性占用
	新疆天润北亭牧业有限公司	子公司	其他应收款	30,660,298.18	69,256,211.77		85,834,417.99	14,082,091.96	资本支持	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	子公司	其他应收款	6,124,916.76	40,409,063.00		32,322,579.43	14,211,400.33	资本支持	经营性占用
	新疆天润优品贸易有限公司	子公司	其他应收款		8,750,870.21		8,750,870.21		资本支持	经营性占用
	新疆天润乳业销售有限公司	子公司	其他应收款		1,896,126,223.47		1,896,126,223.47		资本支持	经营性占用
	新疆天润建融牧业有限公司	子公司	其他应收款		156,081,782.47		147,042,008.77	9,039,773.70	资本支持	经营性占用
	新疆天润唐王城乳业有限公司	子公司	其他应收款		90,671,765.89		17,844,496.53	72,827,269.36	资本支持	经营性占用
	新疆天润生物科技股份有限公司	子公司	其他应付款	90,540,700.98	42,716,794.50		76,418,089.10	56,839,406.38	资本支持	经营性占用
	沙湾益瑞乳业有限公司	子公司	其他应付款	7,014,823.28	9,523,958.09		7,014,823.28	9,523,958.09	资本支持	经营性占用

上市公司2020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：新疆天润乳业股份有限公司

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息	2020年度偿还累计发生额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天润乳业股份有限公司	子公司	其他应付款	7,538,674.32	7,420,061.79		7,538,674.32	7,420,061.79	资本支持	经营性占用
	新疆天润唐王城乳品有限公司	子公司	其他应付款	99,813,109.00			99,813,109.00		资本支持	经营性占用
	新疆天润优品贸易有限公司	子公司	其他应付款	6,348,079.02	5,419,018.83		6,348,079.02	5,419,018.83	资本支持	经营性占用
	新疆天润乳业销售有限公司	子公司	其他应付款	216,550,931.19	215,844,037.51		216,550,931.19	215,844,037.51	资本支持	经营性占用
	新疆天润建融牧业有限公司	子公司	其他应付款	14,517,601.26			14,517,601.26		资本支持	经营性占用
小计				655,659,994.94	4,881,533,221.58		4,904,073,408.78	633,119,807.74		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	新疆澳利亚乳业有限公司	股东之子公司	应收账款	21,956.00	558,893.68		70,133.68	510,716.00	产品销售	经营性占用
	阿拉尔市沙河镇建融国有资产投资有限公司	子公司少数股东	应收账款	400,001.54				400,001.54	提供服务	经营性占用
	阿拉尔市沙河镇建融国有资产投资有限公司	子公司少数股东	其他应收款	44,088.30	341,990.47			386,078.77	资本支持	经营性占用
	新疆奎屯双湖草业有限公司	股东之子公司	应付账款	304,339.58			304,339.58		原料采购	经营性占用
	阿拉尔市沙河镇建融国有资产投资有限公司	子公司少数股东	应付账款	32,353,881.47			10,000,000.56	22,353,880.91	生产性生物资产采购	经营性占用
小计	新疆澳利亚乳业有限公司	股东之子公司	应付账款	1,145,877.76	11,776,481.02		12,034,031.42	888,327.36	原料加工	经营性占用
	奎屯润达牧业有限公司	股东之子公司	应付账款	2,658,525.48	10,363,980.66		13,022,506.14		原料采购	经营性占用
小计				36,928,670.13	23,041,345.83		35,431,011.38	24,539,004.58		
总计				693,664,504.06	4,908,085,995.61		4,942,504,277.63	659,246,222.04		

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

公司法定代表人:

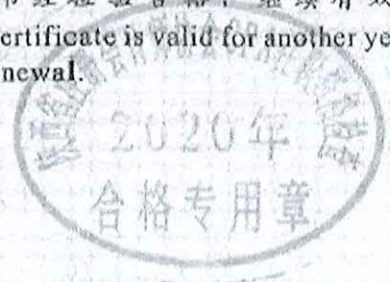


姓名 杨树杰
 Full name 杨树杰
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1984-10-15
 Date of birth 1984-10-15
 工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 812322198410154915
 Identity card No. 812322198410154915



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:
No. of Certificate

610100471431

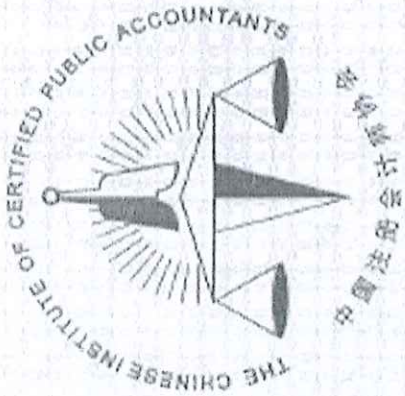
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

陕西省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d
 2008 12 18

年 月 日
 /y /m /d



姓名	焦静彤
Sex	女
出生日期	1987-01-06
Date of birth	1987-01-06
工作单位	新怡和会计师事务所(普通合伙)
Working unit	新怡和会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	410381198701065543
Identity card No.	410381198701065543



证书编号:
No. of Certificate

610100473077

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

发证日期: 2016 年 11 月 21 日
Date of Issuance /y /m /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 月 日
/y /m /d



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码
9161013607340169X2



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 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

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

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)

成立日期 2013年06月28日

合伙期限 长期

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一號外事大厦六层

登记机关



2020年11月25日

证书序号:0006585

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》。

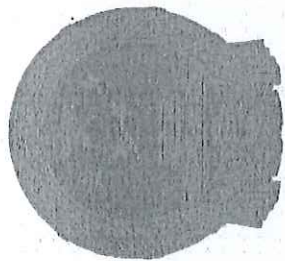


发证机关:

2018

年 11 月 30 日

中华人民共和国财政部制



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: 吕桦

主任会计师:

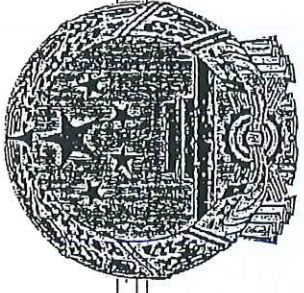
经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
李大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

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



证书序号: 000379

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦



证书号: 31

发证时间: 十

证书有效期至: 二〇二二年十月二十九日