



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 Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话(Tel): 86-22-88238268 传真(Fax): 86-22-2355945
网址(Web): www.caccpa.com

关于新疆锦棉种业科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项说明报告

CAC 证专字【2024】0192 号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）





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 Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话(Tel): 86-22-88738268 传真(Fax): 86-22-23551045
网址(Web): www.caccspallp.com

目 录

目 录	页 次
一、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





关于新疆锦棉种业科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项说明

CAC 证专字【2024】0192 号

新疆锦棉种业科技股份有限公司全体股东：

我们审计了新疆锦棉种业科技股份有限公司（以下简称“锦棉种业”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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（以下简称“财务报表”），并出具了报告号为 CAC 证审字【2024】0090 号的标准无保留意见的审计报告。财务报表的编制和公允列报是锦棉种业管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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，锦棉种业编制了后附的 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称为“汇总表”）。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是锦棉种业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计锦棉种业 2023 年度财务报表时所





中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路168号信达广场52层 邮编:300042
52/F Centre Plaza, No.168 Jinfang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话 (Tel): 86-22-88238268 传真 (Fax): 86-22-23557045
网址 (Web): www.caccpa.com

复核的会计资料，以及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。除了按照中国注册会计师审计准则对锦棉种业实施 2023 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解锦棉种业 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2023 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅用于锦棉种业披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用于其他目的。

附表：新疆锦棉种业科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：邱四平



中国注册会计师：管成娟



2024 年 4 月 18 日



关于新疆锦棉种业科技股份有限公司

2023 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：新疆锦棉种业科技股份有限公司

单位：元

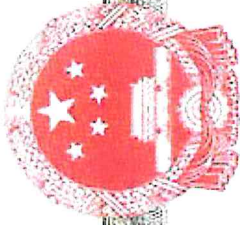
非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与该公司的 关联关系	上市公司核算 会计科目	2023 年年初 占用资金余额	2023 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用 资金的利息 (如有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末 占用资金金额	占用形 成原因	占用性质
无	/	/	/							
其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与该公司的 关联关系	上市公司核算 会计科目	2023 年年初 往来资金余额	2023 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来 资金的利息 (如有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末 往来资金金额	往来形 成原因	往来性质
现控股股 东及其附 属企业	新疆锦棉种业股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	750,000.00			750,000.00		保证金	经营性往来
	奎屯锦疆化工有限公司	同一实际控制人	其他应收款	10,000.00				10,000.00	保证金	经营性往来
	奎屯锦疆化工有限公司	同一实际控制人	预付账款		34,755,000.00		33,999,000.00	756,000.00	购买货物	经营性往来
总计	/	/	/	760,000.00	34,755,000.00		34,749,000.00	766,000.00		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)

营业执照

(副本)



扫描二维码
登录国家企业信
息公示系统
查询、下载、打印
企业信息

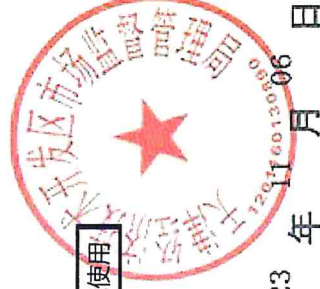
名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙会计师事务所
执行事务合伙人 黄庆林;沈芳;方文森;龙昭;史世利;阴兆银;王建国;王勤;成志城;姚运海;刘俊;王桂林

出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

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、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关

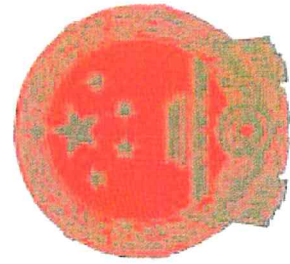
2023 年 11 月 06 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000492

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: 天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄庆林

主任会计师:

经营场所: 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010011

批准执业文号: 津财会(2007)27号

批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于报告出具及投标使用