

关于新疆友好（集团）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  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：新疆友好（集团）股份有限公司  
审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：86（10） 5835 0011

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2025] 0011003795号

### 新疆友好(集团)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》审计了新疆友好(集团)股份有限公司(以下简称友好集团)2024年度财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表,2024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2025年4月23日签发了大华审字[2025] 0011009107号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定,就友好集团编制的2024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”出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是友好集团管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计友好集团2024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。除了对友好集团实施 2024 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。为了更好地理解友好集团 2024 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。

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。

附件：新疆友好集团（集团）股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



姚福欣

中国注册会计师：



姜春明

二〇二五年四月二十三日



2024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：新疆友好(集团)股份有限公司

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	2024年期初占 用资金余额	2024年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2024年度往来 资金的利息 (如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024年期末占 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										
小计	-	-	-							-
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-							-
总计	-	-	-							-
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	2024年期初往 来资金余额	2024年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024年度往来 资金的利息 (如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024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	大商集团有限公司	控股股东	应收账款	97.04			28.16	68.88		经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业										
关联自然人										
其他关联方 及其附属企 业	新疆台丰友融企业管理有 限公司 乌鲁木齐百奥特莱斯 公司 乌鲁木齐百奥特莱斯 公司	联营企业 其他 其他	其他应收款 应收账款 其他应收款	4.46 25.03 101.51	18.61 25.03 43.64		23.07	- 25.03 93.91	代收垫款 信息服务费、借面值 卡款	非经营性往来 经营性往来
总计	-	-	-				51.24			-

郭志伟

郭志伟

李强





其他关联方及其附属企业	新疆合丰友融企业管理有限公司	联营企业	其他应收款	4.46	18.61		23.07		代收代垫费	非经营性往来
	乌鲁木齐市天百奥特莱斯公司	其他	应收账款		25.03			25.03	信息服务费、收面值卡款	经营性往来
总计	/	/	/	101.51	43.64		51.24	93.91	/	/



证书序号: 0000093

### 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》记载事项发生变更的，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: 北京市财政局  
二〇一七年 十月 十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。





姓名: 姚福欣  
Sex: 男  
Full name: 姚福欣  
Date of birth: 1974年09月23日  
Working unit: 大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 大连分所  
Identity card No.: 210504197409230017



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: 21050023003D  
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年06月04日  
Date of Issuance



批准文件: 辽注师协字[2002]17号

2018年度CPA 年检合格 3月16日



姓名: 黄李明  
 性别: 女  
 出生日期: 1990年03月10日  
 工作单位: 利安达会计师事务所(大连)分公司  
 身份证号: 130628199003106142



辽宁注册税务师合格



登记  
Registration

合格, 继续有效一年, is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001540295  
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年07月29日  
Date of Issuance

2010年12月30日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

诺华大

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

注册会计师  
事务所专用章

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年12月16日

注意事项

一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。  
 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。  
 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书交还主管注册会计师协会。  
 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

调入: 大华会计师事务所  
2015.7.23