

关于新疆北新路桥集团股份有限公司
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说明
希会审字(2026)2562号

目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、附表.....	(3-5)
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	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2026)2562号

关于新疆北新路桥集团股份有限公司 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说明

新疆北新路桥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审计准则审计了新疆北新路桥集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025年度财务报表，包括2025年12月31日合并及母公司资产负债表，2025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，并于2026年4月17日出具了希会审字(2026)2011号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的新疆北新路桥集团股份有限公司2025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汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2025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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2025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。为了更好地理解贵公司的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2025年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情



况之用，不得用作任何其他目的。

附件：新疆北新路桥集团股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 4 月 17 日



附表

新疆北新路桥集团股份有限公司
2025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：新疆北新路桥集团股份有限公司		单位：元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度往来的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用		
小计									非经营性占用		
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用		
小计									非经营性占用		
其他关联方及其附属企业									非经营性占用		
小计									非经营性占用		
总计											
其它关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）		
	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	应收账款	25,571,809.77	72,690,679.78		41,919,276.11	56,343,213.44	工程款 产品销售	经营性往来		
	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	其他应收款	139,423,899.68	7,590,624.25		73,439,021.69	73,575,502.24	工程款	经营性往来		
	新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	预付账款	91,698.00	2,809,374.35		1,174,148.98	1,726,923.37	工程款	经营性往来		
	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	应收账款	82,009,985.71	60,940,065.39		76,409,505.31	66,540,545.79	工程款	经营性往来		
	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	其他应收款	3,836,489.77	6,700,725.54		4,175,828.00	6,361,387.31	工程款	经营性往来		
	新疆兵团水利水电工程集团有限公司	预付账款	5,393,271.66	253,080,446.82		257,253,782.76	1,219,935.72	工程款	经营性往来		
	新疆兵团城建集团有限公司	应收账款	1,147,783.23	32,620,476.47		17,047,457.59	16,720,802.11	工程款	经营性往来		
	新疆兵团城建集团有限公司	其他应收款	3,000,000.00			3,000,000.00		保证金	经营性往来		
	新疆北新建材工业集团有限公司	应收账款	53,800.00	1,650.00		1,650.00	53,800.00	产品销售	经营性往来		
	新疆北新建材工业集团有限公司	其他应收款	15,031,148.24			15,031,148.24		股权转让	经营性往来		
	新疆北新土木建设工程有限公司	应收账款	282,979.59	345,598.69		358,398.69	270,179.59	产品加工	经营性往来		
	新疆北新土木建设工程有限公司	其他应收款	1,666,435.35	1,766,658.26		419,307.19	3,013,786.42	租赁	经营性往来		
	新疆北新土木建设工程有限公司	预付账款	1,760,389.75				1,760,389.75	工程款	经营性往来		



附表

新疆北新路桥集团股份有限公司
2025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：新疆北新路桥集团股份有限公司		单位：元									
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	2025年初往来资金余额	2025年度往来资金发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）	
控股股东、实际控制人及其附属企业	新疆兵团第八建筑安装工程有限责任公司	控股股东之子公司	预付账款	19,918.44				19,918.44	工程款	经营性往来	
	新疆生产建设兵团第六建筑工程有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	4,535.70	819,327.00		42,910.00	780,952.70	技术服务	经营性往来	
	新疆兵团市政轨道交通（集团）有限公司	控股股东之子公司	应收账款	1,019,852.63	17,096,887.33		8,506,401.52	9,610,338.44	工程款	经营性往来	
	新疆兵团市政轨道交通（集团）有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	3,475,995.48	10,756,522.16		6,746,074.17	7,486,443.47	工程款	经营性往来	
	新疆兵团市政轨道交通（集团）有限公司	控股股东之子公司	预付账款	13,520,676.30	6,464,130.92		5,397,472.81	14,587,334.41	工程款	经营性往来	
	新疆雁池科技发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款		12,220.00		12,220.00		技术服务	经营性往来	
	新疆雁池科技发展有限公司	控股股东之子公司	预付账款	56,006.14				56,006.14	购买商品	经营性往来	
	新疆雁池新型建材有限公司	控股股东之子公司	应收账款		4,741,538.50		1,722,951.89	3,018,586.61	产品销售 设备租赁	经营性往来	
	新疆北新国际工程建设有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	229,811.81	2,459,982.56		429,952.30	2,259,842.07	工程款	经营性往来	
	新疆北新永固钢结构工程有限公司	控股股东之子公司	预付账款	12,201,849.03	2,840,777.50		15,042,626.53		购买商品	经营性往来	
	图木舒克市雁池四通新型建材有限公司	控股股东之子公司	预付账款	3,751,869.00			3,751,869.00		购买商品	经营性往来	
	新疆昆仑园林技术有限公司	控股股东之子公司	应收账款	113,541.84	3,472,910.71		1,637,491.20	1,948,961.35	工程款	经营性往来	
	新疆新北商贸有限公司	控股股东之子公司	应收账款		19,885,900.81		18,591,955.08	1,293,945.73	产品销售	经营性往来	
	新疆新北商贸有限公司	控股股东之子公司	其他应收款		3,514,626.81		1,220,000.00	2,294,626.81	产品销售	经营性往来	
	新疆新北商贸有限公司	控股股东之子公司	预付账款	3,369,781.90	25,785,340.60		17,516,369.46	11,638,753.04	购买商品	经营性往来	
	新疆北新投资建设有限责任公司	子公司	其他应收款	248,748,727.34	89,474,311.41		92,697,040.28	245,525,998.47	资金周转	非经营性往来	
乌鲁木齐禾酒科技有限公司	子公司	其他应收款	137,205,596.91	201,314,903.15		201,867,698.34	136,652,801.72	资金周转	非经营性往来		
新疆北新岩土工程勘察设计有限公司	子公司	其他应收款	190,620,508.36	71,297,133.44		79,306,742.83	182,610,898.97	资金周转	非经营性往来		
新疆生产建设兵团交通建设有限公司	子公司	其他应收款	286,095,731.19	308,533,545.29		454,404,855.08	140,224,421.40	资金周转	非经营性往来		
新疆北新城建设工程有限公司	子公司	其他应收款	88,673,705.42	6,660,405.78		9,475,538.03	85,858,573.17	资金周转	非经营性往来		
新疆北新联海贸易有限公司	子公司	其他应收款	12,410,328.48	57,259,379.16		57,966,738.15	11,702,969.49	资金周转	非经营性往来		
西藏天越建设工程有限公司	子公司	其他应收款	272,979,983.05	1,107,334.00		88,775,949.54	185,311,367.51	资金周转	非经营性往来		
重庆北新钱双建设发展有限公司	子公司	其他应收款	3,682,248.00	17,404,293.39		15,762,746.97	5,323,794.42	资金周转	非经营性往来		



附表

新疆北新路桥集团股份有限公司
2025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：新疆北新路桥集团股份有限公司	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
其它关联资金往来	资金往来方名称								
	新疆鼎新融资租赁股份有限公司	其他应收款	14,554,450.29			500,000.00	14,054,450.29	资金周转	非经营性往来
	重庆北新路桥建设工程有限公司	其他应收款	415,671,669.44	84,262,463.82		65,522,041.75	434,412,091.51	资金周转	非经营性往来
	昌吉市北新路桥城市建设有限公司	其他应收款	194,413,050.87	20,816,623.70		79,078,162.74	136,151,511.83	资金周转	非经营性往来
	重庆北新天晟贸易有限公司	其他应收款	7,092,961.45	844,851.45		5,008,275.58	2,929,537.32	资金周转	非经营性往来
	四川北新天翼投资发展有限公司	其他应收款	276,538,843.77	327,479,214.32		908,662.51	603,109,395.58	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新疆志诚天路劳务有限责任公司	其他应收款	15,985,787.12	125,073,233.18		119,609,540.27	21,449,480.03	往来款	非经营性往来
	图木舒克市北新城市建设科技有限公司	其他应收款	11,641,062.51	9,109,497.22		16,933,215.99	3,817,343.74	资金周转	非经营性往来
	新疆北新科技创新咨询有限公司	其他应收款	3,977,731.73	70,849.52		66,014.52	3,982,566.73	资金周转	非经营性往来
	新疆北新通桥路桥有限公司	其他应收款	29,862,704.69	91,458,548.42		86,860,862.28	34,460,390.83	资金周转	非经营性往来
	福建顺邵高速公路发展有限公司	其他应收款	242,159,259.26	47,369,449.30		206,924.08	289,321,784.48	资金周转	非经营性往来
	重庆北新天晟建设发展有限公司	其他应收款	6,804,079.31			3,644,118.04	3,159,961.27	资金周转	非经营性往来
	中食科创建筑安装工程(北京)有限公司	其他应收款	4,600,690.85	3,168,606.65		318,682.32	7,450,615.18	资金周转	非经营性往来
	安徽北新建设工程有限公司	其他应收款	895,147.77	37,654.29		2,292.00	930,510.06	资金周转	非经营性往来
	福建省浦智公路养护有限公司	其他应收款	626,932.06	226,754.32		834,064.70	19,621.68	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	白杨市北新建设工程有限公司	其他应收款	7,889,510.38	138,284,824.98		137,495,173.80	8,679,161.56	资金周转	非经营性往来
	阿拉尔市北新交通建设科技有限公司	其他应收款	5,199,560.55	90,589,988.50		59,656,066.74	36,133,482.31	资金周转	非经营性往来
	陕西西部建新新能源有限公司	其他应收款	700,500.00	50,990.23			751,490.23	资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	新疆生产建设兵团建设工程集团石油物资有限责任公司	预付账款	20,521.72	1,309,148.98		1,243,026.98	86,643.72	购买商品	经营性往来
总计			2,796,084,821.54	2,229,600,468.95	-	2,148,992,252.04	2,876,693,038.45		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

5





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 普通
 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.



杨树杰 610100471431

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	于金雄
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1997-02-06
Date of birth	
工作单位	希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	610123199702060011
Identity card No.	



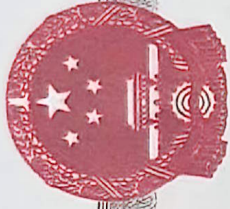
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 610100470175
No. of Certificate

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

发证日期: 2023 年 03 月 06 日
Date of Issuance /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(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 曹爱民 (曹爱民)

出资额 叁仟万元人民币

成立日期 2013年06月28日

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围
一般项目：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)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2026 年03 月27 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家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: 0020998

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:

中华人民共和国财政部



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: 曹爱民
 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事大厦六层
 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