

关于新疆赛里木现代农业股份有限公司
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：新疆赛里木现代农业股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-88216888

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项
 审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3 页

三、报告附件.....第 4—8 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2026〕8-575号

新疆赛里木现代农业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了新疆赛里木现代农业股份有限公司(以下简称新赛股份公司)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的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、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的新赛股份公司管理层编制的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)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供新赛股份公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为新赛股份公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解新赛股份公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

新赛股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2025年8月修订)》(上证函〔2025〕2735号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对新赛股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，新赛股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2025 年 8 月修订）》（上证函〔2025〕2735 号）的规定，如实反映了新赛股份公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十八日



附表 2

关于新疆赛里木现代农业股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

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	2025 年期末初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2025年期末往来资金余额	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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中新建物流集团有限责任公司	控股股东	财务费用		19.55		19.55		担保费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	博乐市正大钙业有限公司	子公司	其他应收款	199.24	1,070.00	5.67	950.00	324.91	往来款及利息	非经营性往来
	新疆乌鲁木齐新赛油脂有限公司	子公司	其他应收款	13,548.64			25.00	13,523.64	往来款及利息	非经营性往来
	新疆新赛棉业有限公司	子公司	其他应收款		4,095.79		4,079.79	16.00	往来款及利息	非经营性往来
	呼图壁县天源棉业有限公司	子公司	其他应收款		30,124.81		30,124.81		往来款及利息	非经营性往来
	呼图壁县康瑞棉花加工有限公司	子公司	其他应收款		10,307.98		10,307.98		往来款及利息	非经营性往来
	乌苏市汇康棉业有限责任公司	子公司	其他应收款		5,458.88		5,458.88		往来款及利息	非经营性往来
	呼图壁县银丰棉业有限公司	子公司	其他应收款		22,506.87		22,506.87		往来款及利息	非经营性往来
	沙湾市思远棉业有限责任公司	子公司	其他应收款	2,921.55	3,635.52		3,563.58	2,993.49	往来款及利息	非经营性往来
	沙湾市康瑞棉花加工有限责任公司	子公司	其他应收款	4,042.01	3,935.49		4,121.71	3,855.79	往来款及利息	非经营性往来
	玛纳斯县金海利棉业有限公司	子公司	其他应收款	306.77	6,058.34		6,365.10		往来款及利息	非经营性往来
	霍城县可利煤炭物流配送有限公司	子公司	其他应收款	13,610.94				13,610.94	往来款及利息	非经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	湖北新赛农产品物流有限公司	子公司	其他应收款	1,162.39	108.68	26.37	59.28	1,238.15	往来款及利息	非经营性往来
	沙湾市新赛棉业有限责任公司	子公司	其他应收款	2,796.26	1,819.90		2,019.32	2,596.83	往来款及利息	非经营性往来
	呼图壁县新米棉业有限责任公司	子公司	其他应收款	1,032.16	22,983.40		24,015.55		往来款及利息	非经营性往来
	玛纳斯县新民畜产品有限责任公司	子公司	其他应收款	1,120.35	21,370.85		22,491.20		往来款及利息	非经营性往来
	库车市白钻石棉花油脂加工有限责任公司	子公司	其他应收款		60,100.30	80.37	60,180.67		往来款及利息	非经营性往来
	阿拉尔市新赛棉业有限公司	子公司	其他应收款		39,683.92	193.71	36,208.13	3,669.50	往来款及利息	非经营性往来
	双河宏博贸易有限责任公司	子公司	其他应收款	1.02		0.03		1.05	往来款及利息	非经营性往来
	双河市新赛博汇农业发展有限公司	子公司	其他应收款		68,958.47		68,958.47		往来款及利息	非经营性往来
	新疆新赛生物蛋白科技有限公司	子公司	其他应收款	13,378.78	77,377.73		74,282.21	16,474.30	往来款及利息	非经营性往来
	双河市新赛聚鑫钙业有限公司	子公司	其他应收款	318.82	798.21	11.40	800.00	328.43	往来款及利息	非经营性往来
	新疆吉棉通农业科技有限公司	子公司	其他应收款		340,011.00	1,743.92	278,435.34	63,319.57	往来款及利息	非经营性往来
关联自然人	沈云锋	母公司的高级管理人员、公司的董事	其他应收款			0.29		0.29	房租费	非经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	张成年	过去十二个月内公司的高级管理人员	其他应收款		0.20		0.20		房租费	非经营性往来
	潘新民	公司的董事、高级管理人员	其他应收款		0.23		0.23		房租费	非经营性往来
	韩丽娟	公司的高级管理人员	其他应收款		0.20		0.20		房租费	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	新疆新赛贸易有限公司	前控股子公司	其他应收款	4,527.29	0.02	18.21	4,545.51		往来款及利息	非经营性往来
	新疆汇智供应链有限公司	受同一方控制	预付账款		145.45		145.45		采购结算	经营性往来
	石河子机场管理有限公司	受同一方控制	其他应收款		30.05		27.54	2.50	代收代付款	经营性往来
	新疆昊星长润农资有限公司	联营企业及其附属企业	预付账款	149.33	14.74		164.07		采购结算	经营性往来
	新疆昊星八十三棉业有限公司	联营企业及其附属企业	预付账款		554.50		554.50		采购结算	经营性往来
	新疆双河水控九十棉业有限公司	联营企业及其附属企业	预付账款		446.00		443.16	2.84	采购结算	经营性往来
	新疆昊星八十四棉业有限公司	联营企业及其附属企业	预付账款		438.00		438.00		采购结算	经营性往来
总计	/	/	/	59,115.55	722,055.36	2,079.67	661,292.61	121,957.96	/	/

本复印件仅供新疆赛里木现代农业股份有限公司天健审（2026）8-575号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）依法经营，他用无效且不得擅自外传。

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



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 钟建国

经营范围 许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询、企业管理咨询、税务服务、会议及展览服务；商务秘书服务、技术服务、技术开发、技术咨询、软件开发、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件发行；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；公共安全管理咨询服务；信息安全维护服务；安全咨询服务；职业技能培训等需取得许可的培训(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)。

出资额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

登记机关 杭州市西湖区市场监督管理局

2026年02月12日

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。

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0019886

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:

2024年 10月 20日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 钟建国

主任会计师: 钟建国

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

本复印件仅供新疆赛里木现代农业股份有限公司天健审(2026)8-575号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质, 他用无效且不得擅自外传。





从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中联信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080806649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080806649376	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013307300009X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	91110101592354585H	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyb/geb/202011/202011_02_385509.html

本复印件仅供新疆赛里木现代农业股份有限公司天健审（2026）8-575号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法从事证券服务业务的备案工作已完备，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供新疆赛里木现代农业股份有限公司天健审(2026) 8-575号报告后附之用，证明梁正勇是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供新疆赛里木现代农业股份有限公司天健审(2026)8-575号报告后附之用，证明曾志是中国注册会计师，他(她)无效且不得擅自外传。

