



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP.

新疆中泰化学股份有限公司
2013年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明

中国 北京
CHINA.BEIJING

关于新疆中泰化学股份有限公司 2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中审亚太审字（2014）第 010035-3 号

新疆中泰化学股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了新疆中泰化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）合并及母公司财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2014年3月6日签发了中审亚太审字（2014）第010035号无保留意见的审计报告。

根据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《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》（证监发[2003]56号文）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2013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2013年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：新疆中泰化学股份有限公司2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈吉先

中国注册会计师：赵齐元

中国·北京

二〇一四年三月六日

新疆中泰化学股份有限公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用类别	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	2013 年期初占用资金余额	2013 年度占用累计发生金额	2013 年度偿还累计发生金额	2013 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	新疆中泰（集团）有限责任公司	控股股东	应收账款		16.84		16.84	货款及往来款	经营性占用
	新疆中泰昆玉新材料有限公司	控股股东全资子公司	应收账款		8.12		8.12	货款及往来款	经营性占用
	新疆中泰昆玉新材料有限公司	控股股东全资子公司	其他应收款		60.00		60.00	货款及往来款	经营性占用
	新疆新冶能源化工股份有限公司	控股股东控股子公司	应收账款		54.88	1.98	52.89	货款及往来款	经营性占用
	新疆新冶能源化工股份有限公司	控股股东控股子公司	预付账款	2,241.30	158,312.78	152,473.91	8,080.17	货款及往来款	经营性占用
小计				2,241.30	158,452.62	152,475.89	8,218.02		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业	阜康市西沟煤焦有限责任公司	重大影响	其他应收款	50.97	9.17	39.61	20.53	货款及往来款	经营性占用
	乌鲁木齐环鹏有限公司	重大影响	应收账款	49.10			49.10	货款及往来款	经营性占用
小计				100.08	9.17	39.61	69.63		
上市公司的子公司及其附属企业	新疆华泰重化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	457.99	8,647.84	9,105.83		代垫费用及其他往来	非经营性占用
	新疆中泰进出口贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		3,500.00	3,500.00		代垫费用及其他往来	非经营性占用
	新疆中泰矿冶有限公司	全资子公司	其他应收款	70.00	23,743.88	23,765.28	48.60	代垫费用及其他往来	非经营性占用
	阜康市博达焦化有限责任公司	控股子公司	其他应收款		502.26	502.26		代垫费用及其他往来	非经营性占用
	新疆中泰化学阜康能源有限公司	控股子公司	其他应收款	163.33	26,246.74	26,410.08		代垫费用及其他往来	非经营性占用
	托克逊县中泰化学盐化有限责任公司	全资子公司	其他应收款		15.09	15.09		代垫费用及其他往来	非经营性占用

司									
新疆中泰化学准东煤业有限公司	全资子公司	其他应收款		430.28	26.89	403.39		代垫费用及其他往来	非经营性占用
新疆中泰化学准东热电有限公司	全资子公司	其他应收款		13.60		13.60		代垫费用及其他往来	非经营性占用
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	全资子公司	其他应收款		9,526.74	9,467.86	58.87		代垫费用及其他往来	非经营性占用
北京中泰齐力国际科贸有限公司	全资子公司	其他应收款		8.91	8.91			代垫费用及其他往来	非经营性占用
新疆中泰新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		6.41	6.41			代垫费用及其他往来	非经营性占用
新疆中泰化学阜康能源有限公司	控股子公司	其他流动资产	70,000.00	10,000.00	80,000.00			有偿资金拆借	非经营性占用
新疆中泰矿冶有限公司	全资子公司	其他流动资产	129,000.00	98,000.00	148,000.00	79,000.00		有偿资金拆借	非经营性占用
阜康市博达焦化有限责任公司	控股子公司	其他流动资产		10,000.00		10,000.00		有偿资金拆借	非经营性占用
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	全资子公司	其他流动资产		80,000.00		80,000.00		有偿资金拆借	非经营性占用
新疆中泰矿冶有限公司	全资子公司	其他非流动资产	190,000.00	100,000.00	10,000.00	280,000.00		有偿资金拆借	非经营性占用
新疆中泰化学阜康能源有限公司	控股子公司	其他非流动资产	288,435.00	10,000.00	35,349.00	263,086.00		有偿资金拆借	非经营性占用
新疆华泰重化工有限责任公司	控股子公司	其他非流动资产	50,000.00		50,000.00			有偿资金拆借	非经营性占用
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	全资子公司	其他非流动资产		15,349.00		15,349.00		有偿资金拆借	非经营性占用
小计			728,126.32	395,990.75	396,157.61	727,959.46			
总计			730,467.69	554,452.53	548,673.11	736,247.11			

本表已获董事会批准。

法定代表人：王洪欣

主管会计工作负责人：杨江红

会计机构负责人：侯洁