

关于新疆天润乳业股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字（2025）3300116号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

关于新疆天润乳业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2025)3300116号

新疆天润乳业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了新疆天润乳业股份有限公司(以下简称“天润乳业公司”)2024年12月31日合并及公司的资产负债表,2024年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是天润乳业公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计天润乳业有公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解天润乳业公司2024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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供天润乳业公司2024年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2025年4月17日

附表

上市公司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

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无									非经营性占用
小 计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前大股东及其附属企业	无									非经营性占用
小 计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总 计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	2024年初往来资金余额	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年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	无									
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天润生物科技股份有限公司	子公司	应收账款	7,440.14	81,855.76		80,625.41	8,670.49	销售商品	经营性往来
	沙河盖瑞乳业有限公司	子公司	应收账款	1,174.72	11,850.73		12,135.96	889.49	销售商品	经营性往来
	新疆天润唐王城乳品有限公司	子公司	应收账款		18,931.89		17,107.79	1,824.10	销售商品	经营性往来
	天润齐源乳品有限公司	子公司	应收账款	9.58			9.58		销售商品	经营性往来
	阿拉尔新农乳业有限责任公司	子公司	应收账款		284.92		226.80	58.12	销售商品	经营性往来
	新疆芳草天润牧业有限责任公司	子公司	其他应收款	13,508.29	12,337.48	388.67	11,324.30	14,910.14	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款		31.90			31.90	处置车辆	经营性往来
	新疆天润生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款		253,779.66	331.22	214,026.64	40,084.24	运营资金支持	非经营性往来
	沙河天润生物有限责任公司	子公司	其他应收款	967.40	7,571.75		8,319.96	219.19	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润牧业有限公司	子公司	其他应收款	5,407.97	29,665.53		32,017.27	3,056.23	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润北孚牧业有限公司	子公司	其他应收款	15,343.36	17,612.58		25,329.83	7,626.11	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润烽火牛奶养殖有限公司	子公司	其他应收款	2,996.32	4,456.73		4,943.33	2,509.72	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润优品贸易有限公司	子公司	其他应收款		6,794.16		4,766.58	2,027.58	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润乳业销售有限公司	子公司	其他应收款	262.56	4,289.00		3,645.29	906.27	运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润沙河牧业有限公司	子公司	其他应收款	3,333.27	15,023.01		18,356.28		运营资金支持	非经营性往来
	新疆天润唐王城乳品有限公司	子公司	其他应收款	1,754.46	44,590.17		46,344.63		运营资金支持	非经营性往来
	巴楚天润牧业有限公司	子公司	其他应收款	389.92	8,242.53		8,525.74	106.71	运营资金支持	非经营性往来
	天润齐源乳品有限公司	子公司	其他应收款		861.00	11.79	872.52	0.27	运营资金支持	非经营性往来
	阿拉尔新农乳业有限责任公司	子公司	其他应收款	41,351.45	69,554.68		54,217.21	56,688.92	运营资金支持	非经营性往来
	新疆托峰冰川牧业有限公司	子公司	其他应收款		15,428.27	76.89	12,899.41	2,605.75	运营资金支持	非经营性往来
关联自然人	无									
其他关联方及其附属企业	无									
总 计	—	—	—	93,939.44	603,161.75	808.57	555,694.53	142,215.23	—	—

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

(副本)

5 - 1



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 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

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；基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

登记机关



2025 年 1 月 17 日



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：石文先
主任会计师：
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：42010005
批准执业文号：鄂财会发（2013）25号
批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0010577

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

湖北省财政厅

二〇一三年九月九日

中华人民共和国财政部制





姓名	王洪博
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1982-01-17
Date of birth	
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Working unit	
身份证号码	130702198201170919
Identity card No.	



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: 110001590397

No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

2010

发证日期:

2010 年 05 月 28 日

Date of issuance



王洪博(110001590397)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



去年的年检二维码。

2010 年 05 月 28 日

2010 年 05 月 28 日



姓名 李金兰
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1986-05-07
Date of birth
工作单位 中天注册会计师事务所（特设普通合伙）
Working unit
身份证号码 321107198605073030
Identity card No.



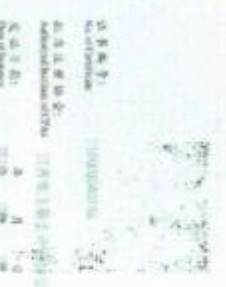
年度持续登记

本证书有效期限一年，期满前须完成一年一度持续登记。
This certificate is valid for another year after the renewal.



年度持续登记

本证书有效期限一年，期满前须完成一年一度持续登记。
This certificate is valid for another year after the renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记

同意变更
Agree to change the membership line



注册会计师工作单位变更事项登记

同意变更
Agree to change the membership line



注册会计师工作单位变更事项登记

同意变更
Agree to change the membership line



注意事项

1. 注册会计师执行业务，必须恪守职业道德，依法执业。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、出借、冒用或作其他用途。
3. 注册会计师应在规定的执业范围内执业，不得超越业务范围从事其他业务。
4. 本证书如遗失，应及时向发证机关报告，并声明作废旧。
5. 本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信和执业质量。
6. 本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信和执业质量。
7. 本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信和执业质量。
8. 本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信和执业质量。
9. 本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信和执业质量。
10. 本证书的有效性依赖于注册会计师的诚信和执业质量。