

宁夏建材集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
专项说明
天职业字[2019]10226号

目录

专项说明	1
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

天职业字[2019]10226号

宁夏建材集团股份有限公司全体股东：

我们审计了宁夏建材集团股份有限公司（以下简称“宁夏建材”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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2018年3月19日签署了标准意见的审计报告。

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，宁夏建材编制了本专项说明所附的2018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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是宁夏建材公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，宁夏建材公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解宁夏建材公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师

(项目合伙人):



中国注册会计师:



宁夏建材集团股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司	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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
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										
其它关联往来	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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	宁夏青洲水泥股份有限公司	大股东的附属企业	应收账款	17.03			17.03		货款	经营性往来
	宁夏华固建材材料有限公司	大股东的附属企业	应收账款	7,122.31	15,551.82		22,674.15	133.18	货款	经营性往来
	宁夏华固建材材料有限公司	大股东的附属企业	应收账款		36.40			56.40	货款	经营性往来
	宁夏赛马水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款	0.75				0.75	材料款	经营性往来
	宁夏赛马水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款	950.92			950.92		设备款	经营性往来
	宁夏赛马水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款	107.50			107.50		设备款	经营性往来
	宁夏赛马水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款	3.50			3.50		材料款	经营性往来
	宁夏赛马水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款	1,329.10			1,329.10		材料款	经营性往来
	宁夏青洲水泥股份有限公司	大股东的附属企业	预付账款	711.50			711.50		设备款	经营性往来
	宁夏青洲水泥股份有限公司	大股东的附属企业	预付账款	130.00			130.00		设备款	经营性往来
	宁夏青洲水泥股份有限公司	大股东的附属企业	预付账款	751.09			751.09		设备款	经营性往来
	宁夏青洲水泥股份有限公司	大股东的附属企业	预付账款	391.24			391.24		设备款	经营性往来
	天水中材水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款	369.23			369.23		设备款	经营性往来
	天水中材水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款	1.10				1.10	材料款	经营性往来
	乌海赛马水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款	10.00				10.00	材料款	经营性往来
	乌海赛马水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款		1.80			1.80	材料款	经营性往来
	乌海赛马水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款	64.50				64.50	材料款	经营性往来
	乌海赛马水泥有限公司	大股东的附属企业	预付账款	3.00			3.00		材料款	经营性往来
	宁夏华固建材材料有限公司	大股东的附属企业	其他应收款	1.11			1.11		运费	经营性往来
	宁夏华固建材材料有限公司	大股东的附属企业	其他应收款	0.53			0.53		运费	经营性往来
	宁夏华固建材材料有限公司	大股东的附属企业	其他应收款	16.04			16.04		运费	经营性往来
小计				12,687.55	15,649.20		28,029.84	306.91		
	宁夏赛马水泥有限公司	受最终控制方控制	预付账款	13.76				13.76	检测费	经营性往来
	宁夏赛马水泥有限公司	受最终控制方控制	预付账款	0.75				0.75	材料款	经营性往来
	宁夏赛马水泥有限公司	受最终控制方控制	预付账款	9.02			4.76	4.26	材料款	经营性往来
	宁夏赛马水泥有限公司	受最终控制方控制	预付账款	4.03			4.03		检测费	经营性往来

宁夏建材集团股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：宁夏建材集团股份有限公司	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	2018年期末占用资金余额	2018年度占用资金利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
最终控制人及其附属企业	中国建材检验认证集团股份有限公司	受最终控制方控制	预付账款	869.34	0.06	809.30	0.06	检测费	经营性往来
	合肥水泥研究设计院有限公司	受最终控制方控制	预付账款		9.61		9.61	设备工程款	经营性往来
	郑州瑞泰耐火科技有限公司	受最终控制方控制	预付账款	146.40		156.40		材料款	经营性往来
	郑州瑞泰耐火科技有限公司	受最终控制方控制	预付账款		7.00		7.00	材料款	经营性往来
	中建材（合肥）耐火材料有限公司	受最终控制方控制	预付账款	1.84		1.84		材料款	经营性往来
	中建材（合肥）耐火材料有限公司	受最终控制方控制	预付账款		261.00		261.00	设备工程款	经营性往来
	天津水泥工业设计研究院有限公司	受最终控制方控制	预付账款	200.00		200.00		设备工程款	经营性往来
	天津市西水水泥有限公司	受最终控制方控制	预付账款	0.15		0.15		检测费	经营性往来
	中国建材检验认证集团股份有限公司	受最终控制方控制	预付账款	1.78		1.78		劳务费	经营性往来
	中国建筑材料工业地质勘查中心江苏总队	受最终控制方控制	预付账款		61.80		61.80	劳务费	经营性往来
	中国建筑材料工业地质勘查中心宁夏总队	受最终控制方控制	预付账款		42.15		42.15	劳务费	经营性往来
	宁夏安普安全技术咨询有限公司	受最终控制方控制	预付账款	1,247.22	385.51	1,228.45	404.28	劳务费	经营性往来
上市公司及其附属企业	宁夏建材集团股份有限公司	子公司	其他流动资产、其他应收款	17,061.28			17,061.28	资金拆借（有息）	非经营性往来
	宁夏建材集团股份有限公司	子公司	其他流动资产、其他应收款	12,362.27		1,097.14	7,966.13	资金拆借（有息）	非经营性往来
	宁夏建材集团股份有限公司	子公司	其他流动资产、其他应收款	8,000.00		468.73	39,000.00	资金拆借（有息）	非经营性往来
	宁夏建材集团股份有限公司	子公司	其他流动资产、其他应收款	26,182.77		979.43	33,181.00	资金拆借（有息）	非经营性往来
	宁夏建材集团股份有限公司	子公司	其他流动资产、其他应收款	3,000.00		37.84		资金拆借（有息）	非经营性往来
	宁夏建材集团股份有限公司	控股子公司	其他流动资产、其他应收款		14.00	2,014.00		资金拆借（有息）	非经营性往来
	小计			66,609.33	1,419.99	19,819.90	65,209.41		
	关联自然人								
	小计								
	其他关联方及其附属企业								
小计									
总计				80,544.10	1,419.99	49,078.20	65,209.60		

主管会计工作的负责人

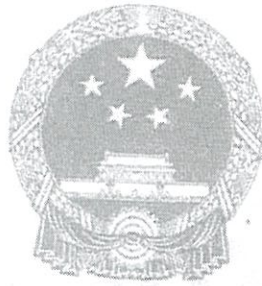
会计机构负责人

法定代表人：  王永波

王周印

王周印





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
 执行事务合伙人 邱靖之
 成立日期 2012年03月05日
 合伙期限 2012年03月05日至 长期
 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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (viii)



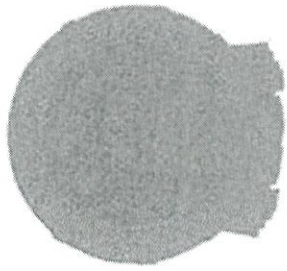
在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月24日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(VIII)

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

证书序号：0000175

说明

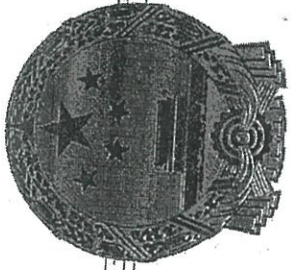
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

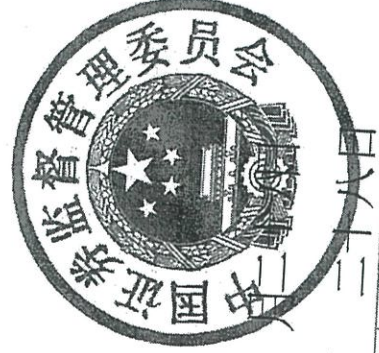
经财政部 **天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)** 与 **天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)** 证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年五月

证书有效期至: 二〇一〇年五月





姓名
Full name 何万云
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1976-02-03
工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
身份证号码
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

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:
No. of Certificate 10002400122

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2007 年 01 月 10 日

年 月 日
y m d



姓名 王峰基
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980-10-10
 Date of birth
 工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)·西安分所
 Working unit
 身份证号码 610121198010100855
 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: 610000270489
 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: 2016年09月20日
 Date of Issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (VIII)

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.



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

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.



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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