

新疆天山水泥股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2024]0011004729 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

新疆天山水泥股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截至 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 新疆天山水泥股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-5

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011004729号

新疆天山水泥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了新疆天山水泥股份有限公司（以下简称“天山股份”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月25日签发了大华审字[2024]0011001191号标准无保留意见意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就天山股份编制的2023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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是天山股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计天山股份2023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，在所有重大方面未发现不一致。除了对天山股

份实施 2023 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。为了更好地理解天山股份 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：新疆天山水泥股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

刘学传

中国·北京

中国注册会计师：_____

杨雁杰

二〇二四年三月二十五日

新疆天山水泥股份有限公司
2023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：新疆天山水泥股份有限公司

单位：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	2023年期 初占用资 金余额	2023年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023年度占 用资金的利 息(如有)	2023年度偿 还累计发生 金额	2023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										
小计	-	-	-							-
前控股股东、实 际控制人及其附 属企业										
小计	-	-	-							-
其他关联方及其 附属企业										
小计	-	-	-							-
总计	-	-	-							-

新疆天山水泥股份有限公司
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：新疆天山水泥股份有限公司

单位：元

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 联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初往 来资金余额	2023年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2023年度往 来资金的利 息（如有）	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末往 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	中国中材国际工程 股份有限公司及其 附属公司	同受最终控 制方控制	应收账款	33,711,856.99	152,262,067.62		122,569,554.02	63,404,370.59	销售商品/ 提供劳务	经营性往来
	宁夏建材集团股份 有限公司及其附属 公司	同受最终控 制方控制	应收账款	5,953,377.02	18,127,962.73		16,724,005.35	7,357,334.40	销售商品/ 提供劳务	经营性往来
	中国建筑材料科学 研究院有限公司 及其附属公司	同受最终控 制方控制	应收账款	2,209,242.44	2,133,863.80		2,995,683.80	1,347,422.44	销售商品/ 提供劳务	经营性往来
	凯盛科技集团有限 公司及其附属公司	同受最终控 制方控制	应收账款	1,676,000.00	240,828.00			1,916,828.00	租赁款项	经营性往来
	中国中材集团有限 公司及其附属公司	同受最终控 制方控制	应收账款	60,014.40	135,238,693.77		135,169,337.55	129,370.62	销售商品/ 提供劳务	经营性往来
	中国建材股份有限 公司	控股股东	应收账款	500,000.00	500,000.00		500,000.00	500,000.00	托管费	经营性往来
	北新集团建材股份 有限公司及其附属 公司	同受最终控 制方控制	应收账款	331,691.48	1,366,451.87		1,698,143.35		销售商品	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 联关系	上市公司核算 的会计科目	2023 年期初往 来资金余额	2023 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2023 年度往 来资金的利 息（如有）	2023 年度偿还累 计发生金额	2023 年期末往 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	北新建材集团有限 公司及其附属公司	同受最终控 制方控制	应收账款		228,567,152.66		228,567,152.66		销售商品	经营性往来
	北方水泥有限公 司及其附属公司	同受最终控 制方控制	应收账款		9,820,888.00		9,820,888.00		销售商品/ 提供劳务	经营性往来
	中材科技股份有限 公司及其附属公司	同受最终控 制方控制	应收账款		43,106.00		43,106.00		销售商品	经营性往来
	中建材石墨新材料 有限公司及其附属 公司	同受最终控 制方控制	应收账款		99,000.00			99,000.00	提供劳务	经营性往来
	北新集团建材股份 有限公司及其附属 公司	同受最终控 制方控制	预付款项	5,333,960.14			5,333,960.14		采购商品	经营性往来
	凯盛科技集团有限 公司及其附属公司	同受最终控 制方控制	预付款项		12,450,156.70		12,443,256.70	6,900.00	采购商品/ 接受劳务	经营性往来
	宁夏建材集团股份 有限公司及其附属 公司	同受最终控 制方控制	预付款项	43,457.90	68,402,663.83		68,341,283.39	104,838.34	采购商品	经营性往来
	中国建筑材料科学 研究院有限公司 及其附属公司	同受最终控 制方控制	预付款项	4,661,923.46	95,158,166.92		97,648,741.53	2,171,348.85	采购商品/ 接受劳务	经营性往来
	中国中材国际工程 股份有限公司及其 附属公司	同受最终控 制方控制	预付款项	4,766,710.69	1,806,338,623.11		1,354,268,835.68	456,836,498.12	采购商品/ 接受劳务	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 联关系	上市公司核算 的会计科目	2023 年期初往 来资金余额	2023 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2023 年度往 来资金的利 息（如有）	2023 年度偿还累 计发生金额	2023 年期末往 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	中国中材集团有限 公司及其附属公司	同受最终控 制方控制	预付款项	1,774,504.47	28,021,225.46		29,266,866.85	528,863.08	采购商品	经营性往来
	中建材集团进出口 有限公司及其附属 公司	同受最终控 制方控制	预付款项	43,662.80	14,331,187.23		12,619,407.90	1,755,442.13	采购商品/ 接受劳务	经营性往来
	中建材投资有限公 司及其附属公司	同受最终控 制方控制	预付款项	82,336,244.00	8,478,901,810.57		8,424,368,444.78	136,869,609.79	采购商品	经营性往来
	甘肃祁连山建材控 股有限公司	同受最终控 制方控制	预付款项	352,300.00	700,870.00		1,053,170.00		采购商品	经营性往来
	中建材西南管理有 限公司	同受最终控 制方控制	预付款项	46,230,703.39	378,350,339.98		424,581,043.37		采购商品	经营性往来
	中国中材国际工程 股份有限公司及其 附属公司	同受最终控 制方控制	其他应收款	13,718,312.22	12,420,596.67		24,293,703.37	1,845,205.52	销售商品/ 提供劳务	经营性往来
	中国建筑材料科学 研究院有限公司 及其附属公司	同受最终控 制方控制	其他应收款	12,492,861.82	16,331,034.22		28,594,837.71	229,058.33	销售商品/ 提供劳务	经营性往来
	中材科技股份有限 公司及其附属公司	同受最终控 制方控制	其他应收款		230,000.00		230,000.00		销售商品/ 提供劳务	经营性往来
	中建材石墨新材料 有限公司及其附属 公司	同受最终控 制方控制	其他应收款		150,837.60		137,919.76	12,917.84	销售商品/ 提供劳务	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 联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初往 来资金余额	2023年度往来累 计发生金额(不 含利息)	2023年度往 来资金的利 息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末往 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	中国建材股份有限 公司	控股股东	其他应收款		2,782,926,133.36			2,782,926,133.36	补偿款	经营性往来
	中建材集团进出口 有限公司及其附属 公司	同受最终控 制方控制	其他应收款		386,149.31		386,149.31		销售商品	经营性往来
	北方水泥有限公司 及其附属公司	同受最终控 制方控制	其他应收款		26,000,000.00		26,000,000.00		股权转让款	经营性往来
	凯盛科技集团有限 公司及其附属公司	同受最终控 制方控制	其他应收款		651,346.50		158,130.00	493,216.50	销售商品	经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业										
其他关联 方及其附 属企业	甘肃祁连山水泥集 团有限公司	其他关联方	应收账款		10,600,000.00			10,600,000.00	托管费	经营性往来
总计	—	—	—	216,196,823.22	14,280,751,155.91		11,027,813,621.22	3,469,134,357.91	—	—

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本) (7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

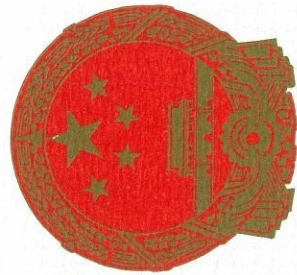
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；接受企业委托办理其他会计、税务咨询及相关业务；法律、法规允许的其它经营活动。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2024年03月01日



会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]

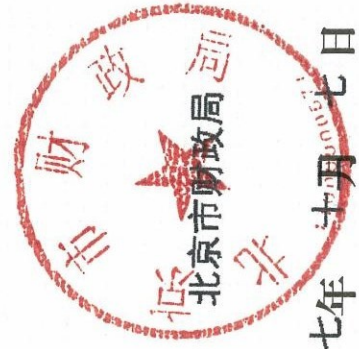
批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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：

北京市财政局
二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

刘学传的年检二维码.png



姓名 刘学传
Full name 刘学传
性别 男
Sex 男
出生日期 1983-11-23
Date of birth 1983-11-23
工作单位 利安达信隆
Working unit 利安达信隆会计师事务所有限责任公司
身份证号码 371302198311230818
Identity card No. 371302198311230818



2014年4月8日



转入事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
天健北京分所
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。
2011.12.13

转出：天健北京分所 *2013.12.25*
转入：大华 *2013.12.25*

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注册编号: 110001540204
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
Date of issue: 2008-6-3



姓名: 刘学传
证书编号: 110001540204
2018-05-24 Valid for another 5 years
2013-04-01





证书编号: 110101481051
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2022年 03月 21日
Date of Issuance



姓名: 杨雁杰
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1989-08-28
Date of birth
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普
Working unit
通合伙)
身份证号码: 335011198908216829
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
the

年度检验登记
Annual Renewal Registration