

北新集团建材股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天职业字[2018]7758-2 号

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2018]7758-2 号

北新集团建材股份有限公司董事会：

我们审计了北新集团建材股份有限公司（以下简称“北新建材”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2017年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2018年3月15日签署了天职业字[2018]7758号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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）的要求规定，北新建材编制了后附的2017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、合法性及完整性是北新建材管理层的责任。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，北新建材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。

为了更好地理解北新建材2017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财务报表一并阅读。

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一八年三月十五日

中国注册会计师：

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

表一 与现大股东、前大股东及其附属企业非经常性资金占用

编制单位：北新集团建材股份有限公司

单位：人民币元

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	2017 年期初 占用资金余额	2017 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2017 年度占用 资金的利息	2017 年度偿还累 计发生金额	2017 年期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用 性质
现大股东及其 附属企业										
小计										
前大股东及其附属 企业										
小计										
总计										

法定代表人：王兵

主管会计工作的负责人：杨艳军

会计机构负责人：董辉

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续表）

表二 大股东及其附属企业资金往来

编制单位：北新集团建材股份有限公司

单位：人民币元

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	2017 年期初 占用资金余额	2017 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2017 年度占 用资金的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 占用资金余额	往来形成 原因	往来 性质
大股东及 其附属 企业	北新建材集团有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	3,397,750.26	910,352.33		950,530.84	3,357,571.75	货款	经营性
	宣城南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	436,428.79	600,395.80		894,920.00	141,904.59	货款	经营性
	安徽郎溪南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	514,253.54	1,074,547.38		1,237,046.34	351,754.58	货款	经营性
	广德新杭南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	267,449.97	252,828.38		520,278.35	-	货款	经营性
	长兴南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	363,643.97	723,401.88		690,000.00	397,045.85	货款	经营性
	江苏溧阳南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	841,416.95	926,577.10		1,305,445.00	462,549.05	货款	经营性
	连云港中复连众复合材料集团有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	16,250.01	-		-	16,250.01	货款	经营性
	北京北新家园物业管理有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	48,477.00	305,882.00		302,017.00	52,342.00	电费	经营性
	北新集成房屋（北京）有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	170,176.61			8.00	170,168.61	货款	经营性
	北新房屋（连云港）有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	57,600.88				57,600.88	货款	经营性

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	2017 年期初 占用资金余额	2017 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2017 年度占 用资金的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 占用资金余额	往来形成 原因	往来 性质
	北新塑管有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	9,282,643.60	67,408.83		30,651.38	9,319,401.05	货款、房租、 物业费及电费	经营性
	保定筑根新材公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	461,316.96				461,316.96	货款	经营性
	北京百安居装饰建材有限公司	本公司母公司之子公司之参股 公司	应收账款	255,429.91				255,429.91	货款	经营性
	北新建材集团有限公司济南分公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	547,156.53				547,156.53	货款	经营性
	北新建材集团有限公司石家庄分公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	200,608.17				200,608.17	货款	经营性
	北新建材集团有限公司郑州分公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	2,229,565.09				2,229,565.09	货款	经营性
	北新建材集团有限公司厦门销售中心	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	11,971.80				11,971.80	货款	经营性
	北新科技发展有限公司	本公司母公司之参股公司之子 公司	应收账款	13,151.30				13,151.30	货款	经营性
	天津市世纪北新建材销售公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	2,382,488.30				2,382,488.30	货款	经营性
	北新房屋有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	322,247.37	7,641,906.22		7,820,316.32	143,837.27	货款	经营性

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	2017 年期初 占用资金余额	2017 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2017 年度占 用资金的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 占用资金余额	往来形成 原因	往来 性质
	北新轻钢房屋（北京）有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款	1,543.68	2,847,316.76		2,847,316.76	1,543.68	货款	经营性
	北新房屋(黑龙江)有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款		406,511.26		405,511.26	1,000.00	货款	经营性
	北京凯盛建材工程有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款		27,276.40		27,276.40		货款	经营性
	北新房屋（成都）有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款		21,864.96		21,864.96		货款	经营性
	北新集成房屋制造（海南）有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款		84,770.30		84,770.30		货款	经营性
	中建材行业生产力促进中心有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	应收账款		347,690.84		347,690.84		货款	经营性
	北新塑管有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	预付款项	541,245.74				541,245.74	材料款	经营性
	中联装备集团北新机械有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	预付款项	1,403,670.00	15,952,470.00		16,503,780.00	852,360.00	设备款	经营性
	中国建材检验认证集团股份有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	预付款项	4,800.00	435,935.00		396,335.00	44,400.00	检测费	经营性
	中国建材检验认证集团浙江有限公司	本公司母公司之最终控制方之 子公司	预付款项		39,500.00		39,500.00		检测费	经营性

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	2017 年期初 占用资金余额	2017 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2017 年度占 用资金的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 占用资金余额	往来形成 原因	往来 性质
	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	本公司母公司之子公司	预付款项	15,697.42				15,697.42	材料款	经营性
	河南中材环保有限公司	本公司母公司之子公司	预付款项	917,550.00	5,191,650.00		6,109,200.00		设备款	经营性
	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	本公司母公司之子公司	预付款项	2,000.00				2,000.00	会务费	经营性
	苏州天山水泥有限公司	本公司母公司之子公司	预付款项	1,240.50				1,240.50	材料款	经营性
	合计			24,707,774.35	37,858,285.44		40,534,458.75	22,031,601.04		

法定代表人：王兵

主管会计工作的负责人：杨艳军

会计机构负责人：董辉

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续表）

表三 与上市公司的子公司及其附属公司资金往来

编制单位：北新集团建材股份有限公司

单位：人民币元

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	2017 年期初占用 资金余额	2017 年度占用累计发生 金额（不含利息）	2017 年度占用资 金的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 公司	北新建塑有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	28,651,013.66				28,651,013.66	借款、代垫款项	非经营性
	北新住宅产业有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	234,760,331.29	289,311,566.11		287,709,507.93	236,362,389.47	代支工程款及土地款、代垫款项	非经营性
	故城北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		696,305.36		482,321.36	213,984.00	募集资金项目拨款（信息化建设）	非经营性
	广安北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		1,750,659.08		1,750,659.08		代垫款项	非经营性
	湖北北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		603,398.69		603,398.69		代垫款项	非经营性
	宁波北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		922,286.67		922,286.67		代垫款项	非经营性
	北新绿色住宅有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	102,661,119.92	93,765,347.84		103,625,951.55	92,800,516.21	代支工程款	非经营性
	太仓北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	80,210,247.02	1,145,889.02		81,356,136.04		借款、代支工程款、代垫款项	非经营性
	新乡北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	13,264,617.47	1,400,492.17		14,451,125.64	213,984.00	代支工程款、募集资金项目拨款（信息化建设）、代垫款项	非经营性
	淮南北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	96,796,008.15	1,289,347.96		98,085,356.11		代支工程款、代垫款项	非经营性
	肇庆北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	53,657,995.93	1,344,149.83		54,788,161.76	213,984.00	代支工程款、募集资金项目	非经营性

表三 与上市公司的子公司及其附属公司资金往来

编制单位：北新集团建材股份有限公司

单位：人民币元

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	2017 年期初占用 资金余额	2017 年度占用累计发生 金额（不含利息）	2017 年度占用资 金的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 占用资金余额	往来形成原因	往来性质
									目拨款（信息化建设）、 代垫款项	
	镇江北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	39,454,304.25	1,389,810.57		40,844,114.82		代支工程款、代垫款项	非经营性
	平邑北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	46,249,757.64	10,890,774.04		46,702,537.79	10,437,993.89	代支工程款、代垫款项、 募集资金项目拨款（信息 化建设）、借款	非经营性
	中建材创新科技研究院有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	398,430,593.10	790,147,440.68		649,482,290.12	539,095,743.66	募集资金项目拨款、借款、 代支工程款及土地款、代 垫款项	非经营性
	北新建材（天津）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	148,271,842.80	215,404,399.96		177,130,749.22	186,545,493.54	募集资金项目拨款、借款、 代支工程款及土地款、代 垫款项	非经营性
	北新建材（嘉兴）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	91,888,069.30	92,061,972.27		150,260,365.30	33,689,676.27	募集资金项目拨款（项目 及信息化建设）、代垫款 项	非经营性
	北新建材（昆明）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	15,095,526.50	43,113,465.17		26,920,652.56	31,288,339.11	募集资金项目拨款、借款、 代支土地款、代垫款项	非经营性
	北新建材（陕西）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	16,214,911.03	130,968,122.06		70,426,415.07	76,756,618.02	募集资金项目拨款、借款、 代支土地款、代垫款项	非经营性

表三 与上市公司的子公司及其附属公司资金往来

编制单位：北新集团建材股份有限公司

单位：人民币元

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	2017 年期初占用 资金余额	2017 年度占用累计发生 金额（不含利息）	2017 年度占用资 金的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	北京天地人居文化发展有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	311,185.88			300,000.00	11,185.88	借款、代垫款项	非经营性
	北京东联投资有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	7,000,000.00			7,000,000.00		借款	非经营性
	龙牌涂料（北京）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	21,748.89	12,070,000.00		12,091,748.89		借款、代垫款项	非经营性
	北新建材(湖南)有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		2,747,720.31			2,747,720.31	代支工程款	非经营性
	北新建材(井冈山)有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		3,998,943.86			3,998,943.86	募集资金项目拨款、借款、 代垫款项	非经营性
	龙牌涂料(北京)有限公司涿州分公司	本公司之二级子公司之 分公司	其他应收款		1,057,205.49		859,639.48	197,566.01	代垫款项	非经营性
	青钢金属建材（上海）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		14,000,000.00		14,000,000.00		借款	非经营性
	新乡北新建材有限公司	本公司之二级子公司	应收利息		608,728.01		575,610.68	33,117.33	利息费用	非经营性
	淮南北新建材有限公司	本公司之二级子公司	应收利息		4,448,266.54		4,205,844.95	242,421.59	利息费用	非经营性
	北新绿色住宅有限公司	本公司之二级子公司	应收利息	35,737.95	450,564.51		450,771.64	35,530.82	利息费用	非经营性
	北新建材（天津）有限公司	本公司之二级子公司	应收利息	422,492.53	5,299,889.97		5,266,601.03	455,781.47	利息费用	非经营性
	中建材创新科技研究院有限公司	本公司之二级子公司	应收利息	1,583,714.55	12,482,461.89		12,990,684.52	1,075,491.92	利息费用	非经营性
	北新建塑有限公司	本公司之二级子公司	应收利息	4,735,958.09	498,556.49			5,234,514.58	利息费用	非经营性
	北新建材（昆明）有限公司	本公司之二级子公司	应收利息	17,283.03	745,283.30		690,083.37	72,482.96	利息费用	非经营性
	北京天地人居文化发展有限公司	本公司之二级子公司	应收利息	1,105.67	7,828.82		8,934.49		利息费用	非经营性

表三 与上市公司的子公司及其附属公司资金往来

编制单位：北新集团建材股份有限公司

单位：人民币元

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	2017 年期初占用 资金余额	2017 年度占用累计发生 金额（不含利息）	2017 年度占用资 金的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	北新建材（陕西）有限公司	本公司之二级子公司	应收利息	11,740.75	299,601.34		277,039.78	34,302.31	利息费用	非经营性
	肇庆北新建材有限公司	本公司之二级子公司	应收利息		2,462,425.04		2,328,458.91	133,966.13	利息费用	非经营性
	太仓北新建材有限公司	本公司之二级子公司	应收利息		1,780,877.88		1,683,971.33	96,906.55	利息费用	非经营性
	镇江北新建材有限公司	本公司之二级子公司	应收利息		1,810,625.67		1,712,117.93	98,507.74	利息费用	非经营性
	北新建材(湖南)有限公司	本公司之二级子公司	应收利息		35,996.41		28,340.83	7,655.58	利息费用	非经营性
	青钢金属建材（上海）有限公司	本公司之二级子公司	应收利息		311,266.68		311,266.68		利息费用	非经营性
	合计			1,379,747,305.40	1,741,321,669.69		1,870,323,144.22	1,250,745,830.87		

法定代表人：王兵

主管会计工作的负责人：杨艳军

会计机构负责人：董辉