

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[2020]14530-3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[2020]14530-3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2019年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2019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2020年3月19日签署了天职业字[2020]14530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（2017修订）》的要求，北新建材编制了后附的上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表（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2019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

二〇二〇年三月十九日

中国注册会计师：

附表 1:

上市公司 2019 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: 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	2019 年期初占用资金 余额	2019 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占用资金 的利息 (如有)	2019 年度偿还累计 发生金额	2019 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

上市公司 2019 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及其他关联方

编制单位：北新集团建材股份有限公司

单位：万元

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	2019 年期初往 来资金余额	2019 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2019 年度往来资金 的利息（如有）	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大 股 东 及 其 附 属 企 业 及 其 他 关 联 方	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	338.70	138.62		138.62	338.70	货款	经营性往来
	宣城南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	13.27	69.55		68.31	14.51	货款	经营性往来
	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	14.31	150.07		141.34	23.04	货款	经营性往来
	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	10.91	92.94		84.06	19.79	货款	经营性往来
	长兴南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	0.29	8.69		5.01	3.97	货款	经营性往来
	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	51.56	105.05		156.61		货款	经营性往来
	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	30.65			30.65		电费	经营性往来
	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	6.02				6.02	货款	经营性往来
	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		55.55		33.60	21.95	货款	经营性往来
	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	931.94				931.94	货款、房租、物 业费及电费	经营性往来
	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	46.13				46.13	货款	经营性往来
	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	25.54				25.54	货款	经营性往来
	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	54.72				54.72	货款	经营性往来
	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	20.06				20.06	货款	经营性往来
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	222.96				222.96	货款	经营性往来	

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	2019 年期初往 来资金余额	2019 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2019 年度往来资金 的利息（如有）	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	1.20				1.20	货款	经营性往来
	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	1.32				1.32	货款	经营性往来
	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	238.25				238.25	货款	经营性往来
	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	14.51	816.89		829.49	1.91	货款、房租、物 业费、电费、土 地租赁费	经营性往来
	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		23.33		23.33		货款	经营性往来
	平邑中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款	0.70	11.67		12.37		货款	经营性往来
	赣州章贡南方万年青水泥有限公司	本公司母公司之合营企业之子公司	应收账款	7.48	31.27		38.75		货款	经营性往来
	江西赣州南方万年青水泥有限公司	本公司母公司之合营企业之子公司	应收账款	19.86	228.64		226.76	21.74	货款	经营性往来
	江西兴国南方万年青水泥有限公司	本公司母公司之合营企业之子公司	应收账款	10.24	102.64		91.09	21.79	货款	经营性往来
	江西于都南方万年青水泥有限公司	本公司母公司之合营企业之子公司	应收账款	9.99	191.82		179.50	22.31	货款	经营性往来
	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		14.22		14.22		货款	经营性往来
	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		4.01		4.01		货款	经营性往来
	湖州煤山南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款		0.46		0.42	0.04	货款	经营性往来
	中建投商贸有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款		6.80		6.80		货款	经营性往来
	梦牌新材料（平邑）有限公司	本公司所属合营企业	应收账款		341.17		341.17		货款	经营性往来
	湖州小浦南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款		17.17		17.00	0.17	货款	经营性往来
	中国建材集团有限公司	本公司母公司之最终控制方	应收账款		20.00		20.00		服务款	经营性往来
	龙牌圣戈班（河南）石膏建材有限公司	本公司所属合营企业	应收账款		1.36		1.36		货款	经营性往来

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	2019 年期初往 来资金余额	2019 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2019 年度往来资金 的利息（如有）	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	应收账款		158.06		158.06	0.00	房租、电费、水 费	经营性往来
	响水中联水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款		11.17		11.17		货款	经营性往来
	江苏徐舍南方水泥有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款		1.91			1.91	货款	经营性往来
	中建材投资坦桑尼亚有限公司	本公司母公司之子公司	应收账款		102.03		102.03		货款	经营性往来
	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	54.12				54.12	材料款	经营性往来
	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		440.57			440.57	设备款、材料款	经营性往来
	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	0.16	0.76		0.92		检测费	经营性往来
	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	0.18	0.69		0.87		检测费	经营性往来
	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	1.57				1.57	材料款	经营性往来
	河南中材环保有限公司	本公司母公司之子公司	预付款项	1.02			1.02		材料款	经营性往来
	中国建材检验认证集团西安有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	预付款项	1.85	12.37		14.22		检测费	经营性往来
	泰山玻璃纤维有限公司	本公司母公司之子公司	预付款项	2.12			2.12		材料款	经营性往来
	中建材凯盛机器人（上海）有限公司	本公司母公司之子公司	预付款项	86.16			86.16		设备款	经营性往来
	中国建筑材料科学研究总院有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	预付款项	25.74			25.74		设备款、检测费	经营性往来
	中国建材检验认证集团苏州有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	预付款项		0.81			0.81	检测费	经营性往来
	合肥中亚环保科技有限公司	本公司母公司之最终控制方之子公司	预付款项		89.20			89.20	设备款	经营性往来
合计				2,243.53	3,249.49		2,866.78	2,626.24		

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

上市公司 2019 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 上市公司的子公司及其附属企业

编制单位：北新集团建材股份有限公司

单位：万元

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	2019 年年初往来资 金余额	2019 年度往来累计发生 金额（不含利息）	2019 年度往来资金的 利息（如有）	2019 年度偿还累计 发生金额	2019 年期末往来 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 企业	北新建塑有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	2,862.08			4.90	2,857.18	借款、代垫款项	非经营性往来
	北新住宅产业有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	22,636.89	24,645.71		27,076.93	20,205.67	代支工程款及土地款、 代垫款项	非经营性往来
	故城北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		380.63		380.63		募集资金项目拨款（信 息化建设）、代垫款项、 代支工程款	非经营性往来
	北新绿色住宅有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	9,280.05	8,387.00		9,333.87	8,333.18	代支工程款、代垫款项	非经营性往来
	新乡北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		102.43		102.43		代支工程款、募集资金 项目拨款（信息化建 设）、代垫款项	非经营性往来
	肇庆北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		203.31		203.31		募集资金项目拨款（信 息化建设）、代垫款项	非经营性往来
	平邑北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	52.03	71.53		123.56		借款、代垫款项、募集 资金项目拨款（信息化 建设）	非经营性往来
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	61,097.21	80,514.27		77,496.52	64,114.96	募集资金项目拨款、借 款、代支工程款及土地	非经营性往来	

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	2019年年初往来资 金余额	2019年度往来累计发生 金额（不含利息）	2019年度往来资金的 利息（如有）	2019年度偿还累计 发生金额	2019年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
									款、代垫款项	
	北新建材（天津）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	23,792.03	23,401.67		26,766.53	20,427.17	募集资金项目拨款、借 款、代支工程款及土地 款、代垫款项	非经营性往来
	北新建材（嘉兴）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	3,842.22	1,517.70		5,312.73	47.19	募集资金项目拨款（项 目及信息化建设）、代垫 款项、代支工程款	非经营性往来
	北新建材（昆明）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	11,319.05	20,127.90		16,823.92	14,623.03	募集资金项目拨款、借 款、代垫款项、代支工 程款及土地款	非经营性往来
	北新建材（陕西）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	10,803.53	10,407.12		12,103.11	9,107.54	募集资金项目拨款（项 目及信息化建设）、借 款、代支工程款及土地 款、代垫款项	非经营性往来
	北新建材（湖南）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	850.73	1,151.51		992.62	1,009.62	借款、代支工程款	非经营性往来
	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	7,202.37	16,153.69		12,648.75	10,707.31	募集资金项目拨款（项 目及信息化建设）、借 款、代垫款项、代支工 程款	非经营性往来
	龙牌涂料（北京）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款	397.36	749.59		1,031.95	115.00	募集资金项目拨款（品 牌建设）、代垫款项、借 款	非经营性往来
	梦牌新材料（宁国）有限公司	本公司之三级子公司	其他应收款	6,400.00	4,190.00		2,270.00	8,320.00	借款	非经营性往来

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	2019年年初往来资 金余额	2019年度往来累计发生 金额（不含利息）	2019年度往来资金的 利息（如有）	2019年度偿还累计 发生金额	2019年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	广安北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		240.13		240.13		代垫款项、募集资金项目拨款（信息化建设）、 代支工程款	非经营性往来
	湖北北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		137.58		137.58		代垫款项、募集资金项目拨款（信息化建设）、 代支工程款	非经营性往来
	宁波北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		125.31		125.31		代垫款项、募集资金项目拨款（信息化建设）	非经营性往来
	淮南北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		179.26		179.26		代支工程款、募集资金项目拨款（信息化建设）、 代垫款项	非经营性往来
	镇江北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		230.53		230.53		代垫款项、募集资金项目拨款（信息化建设）	非经营性往来
	四川蜀羊防水材料有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		10,509.35		509.35	10,000.00	借款	非经营性往来
	北新建材（西藏）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		2,937.89		647.89	2,290.00	借款	非经营性往来
	北新建材（朔州）有限公司	本公司之二级子公司	其他应收款		1,963.25		1,510.00	453.25	借款、代支工程款及土地款	非经营性往来
	新乡北新建材有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产			0.03	0.03		利息费用	非经营性往来
	北新绿色住宅有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产	3.49		38.79	40.75	1.53	利息费用	非经营性往来
	北新建材（天津）有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产	49.92		604.50	605.58	48.84	利息费用	非经营性往来
	中建材创新科技研究院有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产	126.34		1,541.11	1,544.25	123.16	利息费用	非经营性往来
	北新建塑有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产	523.45				523.45	利息费用	非经营性往来

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	2019年年初往来资 金余额	2019年度往来累计发生 金额(不含利息)	2019年度往来资金的 利息(如有)	2019年度偿还累计 发生金额	2019年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	北新建材(昆明)有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产	8.17		135.16	130.82	12.51	利息费用	非经营性往来
	北新建材(陕西)有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产	5.54		99.46	96.03	8.97	利息费用	非经营性往来
	新疆龙牌建材有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产			0.02	0.02		利息费用	非经营性往来
	北新建材(朔州)有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产			3.26	2.26	1.00	利息费用	非经营性往来
	北新建材(湖南)有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产	2.92		39.59	39.17	3.34	利息费用	非经营性往来
	青钢金属建材(上海)有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产			1.36	1.36		利息费用	非经营性往来
	北新建材(井冈山)有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产	2.28		64.20	58.27	8.21	利息费用	非经营性往来
	梦牌新材料(宁国)有限公司	本公司之三级子公司	其他流动资产	28.79		465.80	454.63	39.96	利息费用	非经营性往来
	四川蜀羊防水材料有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产			28.36		28.36	利息费用	非经营性往来
	北新建材(西藏)有限公司	本公司之二级子公司	其他流动资产			9.24		9.24	利息费用	非经营性往来
小计				161,286.45	208,327.36	3,030.88	199,225.02	173,419.67		
关联自然 人及其控 制的法人										
其他关联 人及其附 属企业										
总计				161,286.45	208,327.36	3,030.88	199,225.02	173,419.67		

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

附表 2:

大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位: 北新集团建材股份有限公司

单位: 万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2019年1月1日)	报告期 新增占用金额 (2019年度)	报告期 偿还总金额 (2019年度)	期末余额 (2019年12月31日)	预计 偿还方式	预计 偿还金额	预计 偿还时间 (月份)
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明									

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