

关于宁夏建材集团股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2011A3022-2

宁夏建材集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了宁夏建材集团股份有限公司（以下简称宁夏建材公司）2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 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（以下简称财务报表），并于 2012 年 3 月 7 日签发了 XYZH/2011A3022-1 号无保留意见的审计报告。

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），以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号--上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求，宁夏建材公司编制了本专项说明所附的宁夏建材公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（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的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宁夏建材公司 2011 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对宁夏建材公司实施于 2011 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解宁夏建材公司 2011 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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为宁夏建材公司 2011 年度报告披露非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：宁夏建材集团股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来汇总表

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：詹军

中国注册会计师：丁慧春

中国 北京

二〇一二年三月七日

附件一

2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：宁夏建材集团股份有限公司

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	2011年期初占用 资金余额	2011年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2011年度占用资金的 利息（如有）	2011年度偿还累 计发生金额	2011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										
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	2011年期初往来 资金余额	2011年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2011年度往来资金的 利息（如有）	2011年度偿还累 计发生金额	2011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	上饶中材机械有限公司	大股东的附属企业	预付账款		5		5		设备款	经营性往来
	中国中材装备集团有限公司	大股东的附属企业	预付账款	20	10		20	10	设计款	经营性往来
	中材(天津)重型机械有限公司	大股东的附属企业	预付账款	858	285		1,143		设备款	经营性往来
	天津仕名机电备件有限公司	大股东的附属企业	预付账款	5	202		207		设备款	经营性往来
	常熟仕名重型机械有限公司	大股东的附属企业	预付账款	13	40		39	14	设备款	经营性往来
	中国建筑材料工业地质勘查中心内蒙古总队	大股东的附属企业	预付账款		84			84	设计款	经营性往来
	中国中材集团有限公司	最终控制方	其他应收款		27			27	*1	经营性往来
中材水泥有限责任公司	大股东的附属企业	其他应收款		8			8	*2	经营性往来	
小计				896	661		1,414	143		
上市公司的子公司 及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附 属企业										
小计										
总计				896	661		1,414	143		

*1 期末对中国中材集团有限公司的其他应收款27万元为中国中材集团有限公司统一收取的信息化建设项目资金。

*2 期末对中材水泥有限责任公司的其他应收款8万元为由中材水泥有限责任公司代收代缴的员工保险费用。

企业负责人：王广林

主管会计工作的负责人：周春宁

会计机构负责人：周芳