



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于中国中材国际工程股份有限公司 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/2011A3018-1

中国中材国际工程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中国中材国际工程股份有限公司(以下简称中材国际公司)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22日签发了XYZH/2011A3018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,中材国际公司编制了本专项说明所附的中材国际公司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、合法性及完整性是中材国际公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中材国际公司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。除了对中材国际公司实施于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。为了更好地理解中材国际公司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。

本专项说明仅作为中材国际公司 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：中国中材国际工程股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王勇

中国注册会计师：李素平

中国 北京

二〇一二年三月二十二日

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：中国中材国际工程股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	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
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
控股股东及其附属企业	阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	1,485,264	9,606,821	766,717	10,325,368	销售设备	经营占用
	安徽瀛浦金龙水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	835,000	15,400,966		16,235,966	承包工程	经营占用
	中材常德牛力水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	317,311	4,366,051	1,500,574	3,182,787	销售设备	经营占用
	成县祁连山水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	295,000	1,783,240	169,840	1,908,400	销售设备	经营占用
	哈密天山水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款		22,920,000		22,920,000	承包工程	经营占用
	哈密新天山水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	295,000	208,328	295,000	208,328	销售设备	经营占用
	河南中材环保有限公司	同受控股股东控制	预付账款	6,882,317	39,971,427	10,767,500	36,086,244	采购设备	经营占用
	江苏汉天水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	2,773,036		2,557,160	215,876	销售设备	经营占用
	江苏天山水泥集团有限公司	同受控股股东控制	应收账款	83,800		83,800	-	销售设备	经营占用
	宁夏青铜峡水泥股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	506,000	135,500		641,500	销售设备	经营占用
	宁夏建材集团股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	317,631	20,019,713	15,985,381	4,351,963	销售设备	经营占用
	平凉祁连山水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	18,000		18,000	-	销售设备	经营占用
	上饶中材机械有限公司	同受控股股东控制	预付账款	4,154,542	3,589,813		7,744,355	承包工程	经营占用
	苏州天山水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	60,000		60,000	-	销售设备	经营占用
	天水中材水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	322,000	38,068,422		38,390,422	承包工程	经营占用
	湘潭中材牛力水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	790,000	2,348,500	1,704,820	1,433,680	销售设备	经营占用
	新疆和静天山水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	666		666	-	销售设备	经营占用

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：中国中材国际工程股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	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
	新疆米东天山水泥有限责任公司	同受控股股东控制	其他应收款	500,000			500,000	履约保证金	经营占用
控股股东及其附属企业	新疆米东天山水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	226,600	5,846,904		6,073,504	销售设备	经营占用
	新疆天山水泥股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	2,766,497	8,000	2,366,497	408,000	销售设备	经营占用
	新疆屯河水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	3,955,341	3,048,745	5,591,119	1,412,968	销售设备	经营占用
	叶城天山有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	566,336	1,706,160	1,836,586	435,910	销售设备	经营占用
	宜兴天山水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收票据	400,000		400,000	-	销售设备	经营占用
	宜兴天山水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	281,000		281,000	-	销售设备	经营占用
	中材高新材料股份有限公司	同受控股股东控制	预付账款	34,900		34,900	-	采购商品	经营占用
	中材汉江水泥股份有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	5,274		5,274	-	工程代垫	经营占用
	中材汉江水泥股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	900	5,801,769	969,386	4,833,283	销售设备	经营占用
	中材亨达水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	686,481	1,404,740	1,256,481	834,740	销售设备	经营占用
	中材科技股份有限公司	同受控股股东控制	预付账款	65,800	4,551,628	65,800	4,551,628	采购商品	经营占用
	中材萍乡水泥有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	100,000		100,000	-	保证金	经营占用
	中材萍乡水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款		719,000		719,000	销售设备	经营占用
	中材株洲水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	58,000	20,666,277		20,724,277	承包工程	经营占用
	中国非金属材料南京矿山工程有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	70,720		70,720	-	质保金	经营占用
	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	同受控股股东控制	预付账款	300,000		300,000	-	承包工程	经营占用
	永登祁连山水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1,435,000			1,435,000	销售设备	经营占用
	漳县祁连山水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	414,200			414,200	销售设备	经营占用
	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	520,172	840,000	520,172	840,000	销售设备	经营占用
	中材甘肃水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	1,014,000	25,829,334		26,843,334	承包工程	经营占用
	青海祁连山水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	208,000	1,219,814	211,923	1,215,891	销售设备	经营占用
	新疆和静天山金特矿微粉有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1,026,062	288,720	1,101,062	213,720	销售商品	经营占用
	喀什天山水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款		8,301,873	2,219,561	6,082,312	销售商品	经营占用
	洛浦天山水泥有限责任公司	同受控股股东控制	应收票据		6,300,000	4,000,000	2,300,000	销售商品	经营占用
	文县祁连山水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款		183,000		183,000	销售商品	经营占用

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：中国中材国际工程股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	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
	新疆阜康天山水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款		1,876,000	1,384,000	492,000	销售商品	经营占用
控股股东及其附属企业	新疆阜康天山水泥有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		700,000		700,000	销售商品	经营占用
	兖州中材建设有限公司	同受控股股东控制	预付账款		18,576,945		18,576,945	采购商品	经营占用
	甘谷祁连山水泥有限公司	同受控股股东控制	应收账款		282,330		282,330	销售商品	经营占用
	苏州中材建筑建材设计研究院有限公司	同受控股股东控制	预付账款		3,000,000		3,000,000	接受劳务	经营占用
	中材高新材料股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	450,004		450,004		租赁资产	经营占用
小计				34,220,854	269,570,019	57,073,941	246,716,931		
最终控制人及其附属企业									
	成都维邦工程有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	1,493,000		1,493,000		承包工程	经营占用
	中材节能股份有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	141,000	57,610,580	-	57,751,580	承包工程	经营占用
	中材节能股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		2,457,323		2,457,323	销售设备	经营占用
	中国建材工业对外经济技术合作公司	同受最终控制方控制	应收账款	50,746,028	13,400	26,800	50,732,628	销售设备	经营占用
	苏州开普岩土工程有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	2,448,306		2,420,776	27,530	承包工程	经营占用
小计				54,828,334	60,081,303	3,940,576	110,969,061		
其他关联方及其附属企业									
	通达耐火技术股份有限公司	联营企业	预付账款	41,564,530	15,842,682	49,671,635	7,735,577	采购商品	经营占用
	通达耐火技术股份有限公司	联营企业	其他应收款	66,000		1,180	64,820	保证金	经营占用
小计				41,630,531	15,842,682	49,672,815	7,800,397		
总计				130,679,718	345,494,004	110,687,333	365,486,390		

企业负责人：王伟

主管会计工作的负责人：倪金瑞

会计机构负责人：郑永中