

天山材料股份有限公司
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[2026]0011002917号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

天山材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截至 2025 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、 天山材料股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-4

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[2026]0011002917号

天山材料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》审计了天山材料股份有限公司（以下简称天山股份）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2025年3月30日签发了大华审字[2026]0011005530号标准无保留意见的审计报告。

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2025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2025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 2025 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 2025 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：天山材料股份有限公司 2025 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：_____

朱珉东

中国·北京 中国注册会计师：_____

杨雁杰

二〇二六年三月三十日

天山材料股份有限公司

2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

编制单位：天山材料股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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	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	-	35,886.00		25,766.00	10,120.00	培训费	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	5,511,735.00	-		-	5,511,735.00	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	托管费用	经营性往来
	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	同受最终控制方控制	应收账款	1,347,422.44	766,501.23		500,000.00	1,613,923.67	提供劳务	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	应收账款	58,885,116.82	100,200,505.83		83,331,385.09	75,754,237.56	销售商品/提供劳务	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	36,537.25			36,537.25	-	销售商品/提供劳务	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	应收账款	353,353.18	813,711.18		309,918.17	857,146.19	销售商品	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	79,277.13	1,049,439.46		1,099,271.46	29,445.13	销售商品	经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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	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	1,577,063.50	14,305,416.07		8,918,042.00	6,964,437.57	销售商品	经营性往来
	中国建筑材料工业地质勘查中心及其附属公司	同受最终控制方控制	应收账款		1,244,560.94		1,219,638.96	24,921.98	销售商品	经营性往来
	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		686,646.98		-	686,646.98	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	预付款项	1,195,223.58	788,602,850.72		789,525,125.10	272,949.20	采购商品	经营性往来
	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	预付款项	3,922,774.06	3,050,163.63		6,950,401.35	22,536.34	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	2,706,690.81	3,440,872.96		4,935,474.99	1,212,088.78	采购商品	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	1,462,801.88	210,667,542.79		210,216,016.98	1,914,327.69	采购商品/接受劳务	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	预付款项	1,720.10	-		1,720.10	-	接受劳务	经营性往来
	中国建筑材料科学研究总院有限公司及其附属公司	同受最终控制方控制	预付款项	1,260,163.87	3,703,432.90		3,363,352.49	1,600,244.28	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	286,221,435.24	624,072,630.87		796,179,780.18	114,114,285.93	采购商品/接受劳务	经营性往来

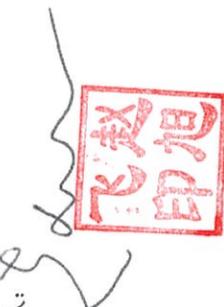
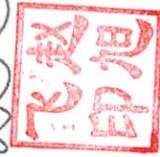
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国中材集团有限公司及其附属公司	同受最终控制方控制	预付款项	22,021.00	5,509,453.00		1,360,000.00	4,171,474.00	采购商品	经营性往来
	中建材集团进出口有限公司及其附属公司	同受最终控制方控制	预付款项	1,352,033.70	1,119,423.50		1,519,474.00	951,983.20	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	18,763,590.36	1,373,723,205.02		1,350,906,188.66	41,580,606.72	采购商品	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		2,637.93		-	2,637.93	采购商品	经营性往来
	中国建筑材料工业地质勘查中心及其附属公司	同受最终控制方控制	预付款项		2,149,000.33		2,001,709.33	147,291.00	采购商品	经营性往来
	中建材资产管理有限责任公司及其附属公司	同受最终控制方控制	预付款项		35,464.95		26,284.29	9,180.66	采购商品	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	1,166,800.00	-		1,166,800.00	-	销售商品	经营性往来
	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	其他应收款	3,300.00	119,280.00		1,200.00	121,380.00	保证金	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	2,385,708.00	125,760.00		125,760.00	2,385,708.00	租金/保证金	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	127,874.11	125,760.00		127,874.11	125,760.00	租金	经营性往来
	中国建筑材料科学研究总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	304,720.00	4,542,994.92		516,285.01	4,331,429.91	技术服务费/租金	经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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	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	6,617,077.11	33,578,832.47		18,017,967.24	22,177,942.34	销售商品/提供劳务	经营性往来
小计	—	—	—	395,804,439.14	3,174,171,973.68		3,282,881,972.76	287,094,440.06	—	—
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	甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司	其他关联方	应收账款	7,328,802.75	358,703,337.15		359,016,904.67	7,015,235.23	销售商品	经营性往来
	甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司	其他关联方	应收账款	10,600,000.00	127,200,000.00		127,200,000.00	10,600,000.00	托管费用	经营性往来
	甘肃祁连山水泥集团有限公司及其附属公司	其他关联方	预付款项	90,411.50	33,800,000.00		33,787,608.42	102,803.08	采购商品	经营性往来
小计	—	—	—	18,019,214.25	519,703,337.15		520,004,513.09	17,718,038.31	—	—
总计	—	—	—	413,823,653.39	3,693,875,310.83		3,802,886,485.85	304,812,478.37	—	—

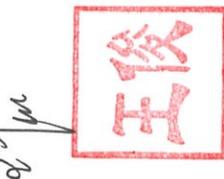
法定代表人:




主管会计工作负责人:

会计机构负责人:




THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 宋瑞东
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1976-12-08
Date of birth

工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
Working unit

身份证号码 652301197612081379
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 宋瑞东
证书编号: 650800520057

年 月 日
/ /

注册会计帅工作单位或事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意转入
Agree the holder to be transferred to

0000063553

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



朱瑞东的年检二维码.png

年 月 日
/ /





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 33501198908216829
Identity card No.



杨雁杰 110101481051



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