

关于华新水泥股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：华新水泥股份有限公司

审计单位：德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：

**关于华新水泥股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

德师报(函)字(22)第 Q00795 号

华新水泥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审计准则审计了华新水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注（以下合称“财务报表”），并于 2022 年 3 月 29 日签发了德师报(审)字(22)第 P01804 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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》（证监会公告[2022]26 号）的要求，贵公司编制了后附的 2021 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2021 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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·上海

中国注册会计师

2022 年 3 月 29 日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	华新纳拉亚尼水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	41,504	17,196	2,036	-1,235	59,501	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司	控股子公司	其他应收款	48,773	8,568	256	-11,287	46,310	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(株洲)有限公司	控股子公司	其他应收款	10,601	63,812	1,132	-39,769	35,776	代垫款及借支	非经营性往来
	华新环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	11,619	13,424	52	-405	24,690	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(恩平)有限公司	控股子公司	其他应收款	31,688	51,894	1,459	-65,003	20,038	代垫款及借支	非经营性往来
	华新(香港)国际控股有限公司	控股子公司	其他应收款	65,017	-	31	-45,155	19,893	代垫款及借支	非经营性往来
	华新骨料(株洲)有限公司	控股子公司	其他应收款	8,787	11,109	499	-3,199	17,196	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(黄石)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,817	13,672	134	-460	17,163	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(黄石)装备制造有限公司	控股子公司	其他应收款	16,057	15,195	741	-15,435	16,558	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(武汉)有限公司	控股子公司	其他应收款	14,522	149	-	-44	14,627	代垫款	非经营性往来
	华新环境工程(武穴)有限公司	控股子公司	其他应收款	10,137	12,222	331	-12,454	10,236	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥技术管理(武汉)有限公司	控股子公司	其他应收款	9,932	300	-	-256	9,976	代垫款	非经营性往来
	重庆华新盐井水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	-	54,183	862	-45,477	9,568	代垫款及借支	非经营性往来
	海南百慧通供应链科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	8,510	-	-	8,510	代垫款及借支	非经营性往来

华新新材(长阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	8,689	18,088	330	-18,929	8,178	代垫款及借支	非经营性往来
海南鑫鸿达建材有限公司	控股子公司	其他应收款	-	8,030	178	-80	8,128	代垫款及借支	非经营性往来
华新装备工程有限公司	控股子公司	其他应收款	38,334	164	-	-30,882	7,616	代垫款	非经营性往来
华新环境工程(十堰)有限公司	控股子公司	其他应收款	5,622	5,513	240	-5,758	5,617	代垫款及借支	非经营性往来
华新环境工程(株洲)有限公司	控股子公司	其他应收款	4,690	5,008	48	-4,945	4,801	代垫款及借支	非经营性往来
湖北岱领未来环保包装科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,134	2,233	-	-14	4,353	代垫款	非经营性往来
华新环境工程奉节县有限公司	控股子公司	其他应收款	4,109	15	199	-144	4,179	代垫款及借支	非经营性往来
华新水泥(黄石)散装储运有限公司	控股子公司	其他应收款	4,164	94	-	-94	4,164	代垫款	非经营性往来
华新环境工程(信阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,991	2,008	80	-2,063	4,016	代垫款及借支	非经营性往来
华新环境工程(昭通)有限公司	控股子公司	其他应收款	4,066	6,570	127	-6,869	3,894	代垫款及借支	非经营性往来
华新超可隆新型建材科技(黄石)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,208	4,250	82	-1,772	3,768	代垫款及借支	非经营性往来
华新环境工程(秭归)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,436	3,001	142	-3,281	3,298	代垫款及借支	非经营性往来
华新环境工程(宜都市)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,812	3,012	29	-2,913	2,940	代垫款及借支	非经营性往来
华新环境工程(鄂州)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,879	1,065	142	-1,183	2,903	代垫款及借支	非经营性往来
实德金鹰水泥(香港)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,641	-	162	-1	2,802	代垫款及借支	非经营性往来
华新(南漳)再生资源利用有限公司	控股子公司	其他应收款	2,776	18	-	-55	2,739	代垫款	非经营性往来
华新混凝土襄阳有限公司	控股子公司	其他应收款	2,745	47	50	-157	2,685	代垫款及借支	非经营性往来
华新环境工程(应城)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,604	19	-	-	2,623	代垫款	非经营性往来
株洲华新环境危废处置有限公司	控股子公司	其他应收款	3,031	3,007	127	-3,786	2,379	代垫款及借支	非经营性往来

	华新环境工程云阳县有限公司	控股子公司	其他应收款	2,121	28	-	-1	2,148	代垫款	非经营性往来
	华新环境(十堰)再生资源利用有限公司	控股子公司	其他应收款	2,010	-	-	-1	2,009	代垫款	非经营性往来
	武汉龙王嘴华新环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	1,484	1,415	-	-1,104	1,795	代垫款	非经营性往来
	华新环境工程(万源)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,691	3,325	64	-3,396	1,684	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥吉扎克有限责任公司	控股子公司	其他应收款	17,985	26,275	896	-44,111	1,045	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(鄂州)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,368	89	-	-84	1,373	代垫款	非经营性往来
	华新环境工程(攸县)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,043	2,434	48	-3,214	311	代垫款及借支	非经营性往来
	昆明崇德水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	15,060	15,346	477	-30,633	250	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(黄石)有限公司	控股子公司	其他应收款	5,001	28	-	-5,023	6	代垫款	非经营性往来
	山南华新环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	3,001	1	-	-3,000	2	代垫款	非经营性往来
	武汉南太子湖华新环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	2,038	31	-	-2,069	-	代垫款	非经营性往来
	华新噶优尔(索格特)水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	2,889	-	9	-2,898	-	代垫款及借支	非经营性往来
	华新亚湾水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	2,528	-	-	-2,528	-	代垫款	非经营性往来
	其他子公司	控股子公司	其他应收款	10,804	102,665	665	-102,975	11,159	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(阳新)有限公司	控股子公司	长期应收款	1,874	164	-	-19	2,019	代垫款	非经营性往来
	其他子公司	控股子公司	长期应收款	-	6,771	-	-	6,771	代垫款	非经营性往来
	华新水泥(阳新)有限公司	控股子公司	一年内到期的非流动资产	158	158	-	-158	158	代垫款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	上海万安华新水泥有限公司	本集团之联营企业	其他应收款	2	-	-	-2	-	代垫款	非经营性往来
	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	本集团之联营企业	其他应收款	362	582	-	-944	-	代垫款	非经营性往来
总计				443,804	491,688	11,628	-525,265	421,855		/

