

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(21)第 Q00607 号

华新水泥股份有限公司董事会:

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”)2020年12月31日合并及母公司资产负债表及2020年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表,并于2021年3月25日签发了德师报(审)字(21)第 P00926 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,贵公司编制了后附的2020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2020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2020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2020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2020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·上海



中国注册会计师

陈嘉磊

中国注册会计师

庞用

2021年3月25日



华新水泥股份有限公司 2020 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：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	2020 年期初 占用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占用 资金的利息(如 有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 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	重庆拉法基水泥有限公司	受大股东 LafargeHolcim Ltd.之控制	其他应收款	90	-	-	(90)	-	代垫款	非经营性占用
总计				90	-	-	(90)	-		
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	2020 年期初 占用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占用 资金的利息(如 有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 年期末 占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	华新(香港)国际控股有限公司	控股子公司	其他应收款	116,398	65,611	1,136	(118,128)	65,017	代垫款及借支	非经营性占用
	华新混凝土(武汉)有限公司	控股子公司	其他应收款	45,206	6,974	318	(3,725)	48,773	代垫款及借支	非经营性占用
	华新纳拉亚尼水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	15,000	48,863	279	(22,638)	41,504	代垫款及借支	非经营性占用
	华新装备工程有限公司	控股子公司	其他应收款	4,097	30,446	-	3,791	38,334	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(恩平)有限公司	控股子公司	其他应收款	32,054	10,274	1,721	(12,361)	31,688	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥吉扎克有限责任公司	控股子公司	其他应收款	10,861	8,199	666	(1,741)	17,985	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(黄石)装备制造有限公司	控股子公司	其他应收款	8,363	8,336	645	(1,287)	16,057	代垫款及借支	非经营性占用
	昆明崇德水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	5,077	10,494	-	(511)	15,060	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(武汉)有限公司	控股子公司	其他应收款	14,582	3	-	(63)	14,522	代垫款	非经营性占用
	华新环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	9,663	2,177	-	(221)	11,619	代垫款	非经营性占用
	华新水泥(株洲)有限公司	控股子公司	其他应收款	31,536	21,248	574	(42,757)	10,601	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程(武穴)有限公司	控股子公司	其他应收款	9,756	5,389	317	(5,325)	10,137	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥技术管理(武汉)有限公司	控股子公司	其他应收款	10,694	2,930	-	(3,692)	9,932	代垫款及借支	非经营性占用
	华新骨料(株洲)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	23,547	175	(14,935)	8,787	代垫款及借支	非经营性占用
	华新新材(长阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	25,382	119	(16,812)	8,689	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程(十堰)有限公司	控股子公司	其他应收款	5,540	14	268	(200)	5,622	代垫款及借支	非经营性占用
	华新混凝土(黄石)有限公司	控股子公司	其他应收款	4,766	67	-	168	5,001	代垫款	非经营性占用
	华新环境工程(株洲)有限公司	控股子公司	其他应收款	4,738	3	-	(51)	4,690	代垫款	非经营性占用
	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	150	-	(150)	4,164	代垫款	非经营性占用
	华新环境工程奉节县有限公司	控股子公司	其他应收款	4,042	4,018	199	(4,150)	4,109	代垫款及借支	非经营性占用
加总结转本页				336,537	274,125	6,417	(244,788)	372,291		

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				336,537	274,125	6,417	(244,788)	372,291		
上市公司的子公司及其附属企业	华新环境工程(昭通)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,986	-	160	(80)	4,066	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程(信阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,974	2,004	26	(2,013)	3,991	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程(梯州)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,380	503	166	(613)	3,436	代垫款及借支	非经营性占用
	株洲华新环境危废处置有限公司	控股子公司	其他应收款	5,008	3	183	(2,163)	3,031	代垫款及借支	非经营性占用
	山南华新环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	3,001	0	-	-	3,001	代垫款	非经营性占用
	华新鸣优尔(索格特)水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	9,232	54	143	(6,540)	2,889	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程(宜都市)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,941	11	-	(140)	2,812	代垫款	非经营性占用
	华新(南漳)再生资源利用有限公司	控股子公司	其他应收款	2,906	19	-	(149)	2,776	代垫款	非经营性占用
	华新混凝土襄阳有限公司	控股子公司	其他应收款	2,490	1,704	63	(1,512)	2,745	代垫款及借支	非经营性占用
	实德金鹰水泥(香港)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,479	-	162	-	2,641	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程(应城)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,585	2,519	46	(2,546)	2,604	代垫款及借支	非经营性占用
	华新亚湾水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	2,777	119	-	(368)	2,528	代垫款	非经营性占用
	华新环境工程云阳县有限公司	控股子公司	其他应收款	2,095	26	-	(0)	2,121	代垫款	非经营性占用
	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	2,015	2,024	55	(2,056)	2,038	代垫款及借支	非经营性占用
	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	2,006	4	-	-	2,010	代垫款	非经营性占用
	华新环境工程(万源)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,668	-	81	(58)	1,691	代垫款及借支	非经营性占用
	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	2,199	4,643	49	(5,407)	1,484	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程(攸县)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,139	1,231	61	(1,388)	1,043	代垫款及借支	非经营性占用
	九江华新混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	1,646	27	-	(831)	842	代垫款	非经营性占用
	华新水泥(西藏)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,126	1,260	-	(1,689)	697	代垫款	非经营性占用
加总结转本页				395,190	290,276	7,612	(272,341)	420,737		

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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				395,190	290,276	7,612	(272,341)	420,737		
上市公司的子公司及其附属企业	云南华新东骏水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	185	482	7	(259)	415	代垫款及借支	非经营性占用
	重庆华新天成混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	1,084	28	-	(779)	333	代垫款	非经营性占用
	华新水泥(富民)有限公司	控股子公司	其他应收款	4,722	435	60	(4,988)	229	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(长阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	152	2,362	26	(2,525)	15	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(道县)有限公司	控股子公司	其他应收款	5,549	521	192	(6,262)	0	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(恩施)有限公司	控股子公司	其他应收款	192	2,314	69	(2,575)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	控股子公司	其他应收款	738	232	73	(1,043)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(昆明东川)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,637	228	15	(2,880)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(云龙)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000	249	30	(2,279)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	重庆华新盐井水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	25,012	393	569	(25,974)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新混凝土(武穴)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,405	35	-	(1,440)	-	代垫款	非经营性占用
	华新水泥(秭归)有限公司	控股子公司	其他应收款	692	719	94	(1,505)	(0)	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(河南信阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	43	744	-	(787)	-	代垫款	非经营性占用
	华新水泥(房县)有限公司	控股子公司	其他应收款	11	468	-	(479)	-	代垫款	非经营性占用
	华新水泥(迪庆)有限公司	控股子公司	其他应收款	103	557	111	(771)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(阳新)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,089	2,779	-	(3,868)	-	代垫款	非经营性占用
	其他子公司	控股子公司	其他应收款	11,383	80,184	663	(71,784)	20,446	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(阳新)有限公司	控股子公司	长期应收款	1,892	-	-	(18)	1,874	代垫款	非经营性占用
	华新水泥(黄石)装备制造有限公司	控股子公司	一年内到期的非流动资产	328	-	-	(328)	-	代垫款	非经营性占用
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	代垫款	非经营性占用	
加总结转本页				454,565	383,006	9,521	(402,885)	444,207		

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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				454,565	383,006	9,521	(402,885)	444,207		
	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	425	179	-	(242)	362	代垫款	非经营性占用
	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	非经营性占用
	华新集团有限公司	第二大股东	其他应收款	2	167	-	(169)	-	代垫款	非经营性占用
总计				454,994	383,352	9,521	(403,296)	444,571		

除上述关联方资金往来情况外，不存在其他控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况。

法定代表人: 李斌 主管会计工作负责人: 张明 会计机构负责人: 李斌