

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：
审计单位：
联系电话：

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的专项说明

安永华明(2024)专字第70009578_C02号
华新水泥股份有限公司

华新水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了华新水泥股份有限公司的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年3月28日出具了编号为安永华明(2024)审字第70009578_C01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，华新水泥股份有限公司编制了后附的2023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、完整性是华新水泥股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华新水泥股份有限公司2023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之处。除了对华新水泥股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解华新水泥股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华新水泥股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：傅奕

中国注册会计师：何佩

中国 北京

2024年3月28日

附表 2

关于华新水泥股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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(香港)国际控股有限公司	控股子公司	其他应收款	-	140,629	63	-23	140,669	代垫款及借支	非经营性往来
	华新纳拉亚尼水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	79,516	11,240	2,920	-123	93,553	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	54,353	13,850	633	-7,494	61,342	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	45,575	3,437	2,111	-168	50,955	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	17,060	21,353	-	-339	38,074	代垫款	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	31,235	4,074	1,226	-143	36,392	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	21,636	8,020	144	-1,166	28,634	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	11,536	16,578	648	-764	27,998	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	14,728	1	-	-16	14,713	代垫款	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	16,039	826	526	-2,948	14,443	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(长阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	14,432	9	-3,778	10,663	代垫款及借支	非经营性往来
	华新环境工程(武穴)	控股子公司	其他应收款	10,729	228	275	-700	10,532	代垫款及借支	非经营性往来

有限公司										
海南百慧通供应链科技有限公司	控股子公司	其他应收款	23,386	56	-	-14,483	8,959	代垫款	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	14,769	9,113	573	-16,584	7,871	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	7,879	56	-	-270	7,665	代垫款	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	7,241	5,224	-	-5,565	6,900	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	5,615	4	174	-182	5,611	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	6,166	-	-847	5,324	代垫款	非经营性往来	
华新新型建筑材料有限公司	控股子公司	其他应收款	7,133	-	118	-2,605	4,646	代垫款及借支	非经营性往来	
华新水泥(恩施)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,905	3,343	125	-3,221	4,152	代垫款及借支	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	4,092	11	124	-123	4,104	代垫款及借支	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	3,979	7	149	-205	3,930	代垫款及借支	非经营性往来	
华新水泥(郴州)有限公司	控股子公司	其他应收款	58	7,011	231	-3,391	3,909	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	3,972	2	109	-239	3,844	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	2,716	1,031	111	-360	3,498	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	4,008	202	231	-1,087	3,354	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	3,037	106	116	-17	3,242	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	2,964	-	162	-	3,126	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	2,530	592	99	-190	3,031	代垫款及借支	非经营性往来	
华新水泥(渠县)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,650	9,313	249	-8,303	2,909	代垫款及借支	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	33	49	-62	2,765	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	2,640	17	-	-	2,657	代垫款	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	2,542	510	-	-404	2,648	代垫款	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	3,874	2,563	-	-3,981	2,456	代垫款	非经营性往来
华新环境工程(珠海)有限公司	控股子公司	其他应收款	20	2,400	2	-	2,422	代垫款及借支	非经营性往来
华新新型建材(黄石)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,296	2,428	-	-2,430	2,294	代垫款	非经营性往来
华新水泥(荆州)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,650	-	-1,400	2,250	代垫款	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	2,171	30	-	-12	2,189	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	2,009	1	-	-	2,010	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	1,766	494	-	-267	1,993	代垫款	非经营性往来
华新水泥(道县)有限公司	控股子公司	其他应收款	711	2,108	222	-1,221	1,820	代垫款及借支	非经营性往来
华新水泥(桑植)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,105	5,279	77	-4,763	1,698	代垫款及借支	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	1,698	24	55	-92	1,685	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	1,323	164	-	-	1,487	代垫款	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	-	1,965	19	-659	1,325	代垫款及借支	非经营性往来
华新混凝土(孝感)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,373	-	-100	1,273	代垫款	非经营性往来
华新水泥(河南信阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	27,186	6,315	256	-32,621	1,136	代垫款及借支	非经营性往来
华新水泥(岳阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	9	1,244	32	-180	1,105	代垫款及借支	非经营性往来
华新超可隆新型建材	控股子公司	其他应收款	1,121	109	-	-622	608	代垫款	非经营性往来

	科技(黄石)有限公司									
	华新水泥吉扎克有限责任公司	控股子公司	其他应收款	1,229	-	-	-743	486	代垫款	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	3,959	132	162	-4,132	121	代垫款及借支	非经营性往来
	华新交投(赤壁)新型建材有限公司	控股子公司	其他应收款	4,084	137	4	-4,212	13	代垫款及借支	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	6,472	198	369	-7,039	-	代垫款及借支	非经营性往来
	Maweni limestone limited	控股子公司	其他应收款	1,239	-	-	-1,239	-	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	2,777	2	94	-2,873	-	代垫款及借支	非经营性往来
	其他子公司	控股子公司	其他应收款	9,618	30,784	95	-32,637	7,860	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	1,939	49	-	-121	1,867	代垫款	非经营性往来
	华新(海南)投资有限公司	控股子公司	长期应收款	561	469	-	-	1,030	代垫款	非经营性往来
	其他子公司	控股子公司	长期应收款	3,660	1,700	-	-3,046	2,314	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	-	代垫款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	-	342	-	-342	-	代垫款	非经营性往来
总计	/	/	/	490,258	341,425	12,562	-180,690	663,555	/	/

