



关于华新水泥股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2017)第0337号
(第一页, 共二页)

华新水泥股份有限公司董事会:

我们审计了华新水泥股份有限公司(以下简称“贵公司”)2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2016年3月22日出具了报告号为普华永道中天审字(2017)第10025号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是贵公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2016年12月31日止年度贵公司控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,贵公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2017) 第 0337 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由贵公司编制的截至 2016 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。



注册会计师



陈耘涛

注册会计师



李晓蕾

2016 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：人民币万元

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	2016 年期初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金的利息(如有)	2016 年度偿还及转出累计发生金额	2016 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	华新环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	55,792	10,369	220	(220)	66,161	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	51,135	41,008	2,197	(54,997)	39,343	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	35,824	5,642	37	(5,142)	36,361	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	21,718	6,000	940	(971)	27,687	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(冷水江)有限公司	控股子公司	其他应收款	19,989	39,773	1,333	(36,559)	24,536	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥重庆涪陵有限公司	控股子公司	其他应收款	29,490	25,794	1,184	(33,384)	23,084	代垫款及借支	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	22,296	22,578	1,133	(25,783)	20,224	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	24,819	24,672	1,213	(30,813)	19,891	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	27,760	19,071	1,228	(29,728)	18,331	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	16,334	-	-	(37)	16,297	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	8,149	6,834	-	1	14,984	代垫款	非经营性往来
	华新骨料(阳新)有限公司	控股子公司	其他应收款	7,552	25,500	745	(19,215)	14,582	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(万源)有限公司	控股子公司	其他应收款	21,007	3,552	327	(11,343)	13,543	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	11,967	345	594	-	12,906	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(迪庆)有限公司	控股子公司	其他应收款	14,000	-	664	(2,664)	12,000	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(秭归)有限公司	控股子公司	其他应收款	17,737	17,450	764	(27,542)	8,409	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(昆明东川)有限公司	控股子公司	其他应收款	9,546	14,053	515	(15,711)	8,403	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(房县)有限公司	控股子公司	其他应收款	14,385	-	629	(6,629)	8,385	代垫款及借支	非经营性往来
加总结转本页				409,500	262,641	13,723	(300,737)	385,127		

2016 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：人民币万元

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	2016 年期初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金的利息(如有)	2016 年度偿还及转出累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				409,500	262,641	13,723	(300,737)	385,127		
上市公司的子公司及其附属企业	华新水泥(长阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	19,979	9,647	651	(22,376)	7,901	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(武穴)有限公司	控股子公司	其他应收款	10,462	13,770	828	(18,328)	6,732	代垫款及借支	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	5,921	700	8	(8)	6,621	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	5,490	60	-	(60)	5,490	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	7,422	2,100	94	(4,534)	5,082	代垫款及借支	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	8,150	7,711	409	(11,409)	4,861	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	501	4,000	139	(639)	4,001	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(大冶)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,646	10,520	227	(10,527)	3,866	代垫款及借支	非经营性往来
	九江华新混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	3,673	-	182	(290)	3,565	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	4,215	225	(4,826)	3,519	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	-	7,429	-	(3,963)	3,466	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	-	5,164	-	(1,950)	3,214	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	881	-	(2,160)	2,885	代垫款	非经营性往来
	黄石华新包装有限公司	控股子公司	其他应收款	5,161	841	13	(3,404)	2,611	代垫款及借支	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	-	2,500	17	(17)	2,500	代垫款及借支	非经营性往来
华新环境工程南漳有限公司	控股子公司	其他应收款	2,002	300	5	(5)	2,302	代垫款及借支	非经营性往来	
华新水泥(鹤峰)民族建材有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,177	-	-	2,177	代垫款及借支	非经营性往来	
加总结转本页				489,976	334,656	16,521	(385,233)	455,920		

2016 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：人民币万元

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	2016 年期初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金的利息(如有)	2016 年度偿还及转出累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				489,976	334,656	16,521	(385,233)	455,920		
上市公司的子公司及其附属企业	华新环境工程(珠海)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,050	92	-	(92)	2,050	代垫款	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	529	1,500	26	(26)	2,029	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(麻城)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,864	5,130	162	(6,162)	1,994	代垫款及借支	非经营性往来
	华新骨料(武穴)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,910	69	(69)	1,910	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(襄阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,191	154	(436)	1,909	代垫款及借支	非经营性往来
	华新金龙水泥(郟县)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000	-	104	(496)	1,608	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	1,347	-	162	-	1,509	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	1,225	-	-	(44)	1,181	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	-	1,000	5	(5)	1,000	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	-	1,000	5	(5)	1,000	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥科研设计有限公司	控股子公司	其他应收款	960	59	-	(59)	960	代垫款	非经营性往来
	信阳华新混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	917	900	41	(1,001)	857	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(鄂州)有限公司	控股子公司	其他应收款	4,609	9,241	405	(13,405)	850	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	584	57	-	(57)	584	代垫款	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	-	500	3	-	503	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	-	500	3	-	503	代垫款及借支	非经营性往来	
华新混凝土(监利)有限公司	控股子公司	其他应收款	669	400	21	(616)	474	代垫款及借支	非经营性往来	
加总结转本页				507,730	359,136	17,681	(407,706)	476,841		

2016年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：华新水泥股份有限公司

单位：人民币万元

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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还及转出累计发生金额	2016年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				507,730	359,136	17,681	(407,706)	476,841		
上市公司的子公司及其附属企业	华新混凝土(长阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	170	3	-	173	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	11,159	-	355	(11,514)	-	代垫款及借支	非经营性往来
	咸宁市华新枫丹混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	4,326	-	-	(4,326)	-	代垫款	非经营性往来
	华新水泥(阳新)有限公司	控股子公司	其他应收款	4,060	9,986	358	(14,404)	-	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥襄阳襄城有限公司	控股子公司	其他应收款	3,123	2,275	69	(5,467)	-	代垫款及借支	非经营性往来
	华新红塔水泥(景洪)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,010	-	96	(3,106)	-	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(赤壁)有限公司	控股子公司	其他应收款	3	1,756	105	(1,864)	-	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(南通)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,192	-	(3,192)	-	代垫款	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	-	2,966	-	(2,966)	-	代垫款	非经营性往来
	华新水泥(仙桃)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,172	-	(1,172)	-	代垫款	非经营性往来
	华新水泥(宜昌)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,061	-	(1,061)	-	代垫款	非经营性往来
	华新混凝土(宜昌)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	400	4	(404)	-	代垫款及借支	非经营性往来
总计				533,411	382,114	18,671	(457,182)	477,014		

除上述控股子公司资金往来情况外，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。

本汇总表已于2017年3月22日获董事会批准。

法定代表人：李叶青先生



主管会计工作的负责人：杨群进先生



会计机构负责人：吴昕先生

