

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(20)第 Q00767 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”)2019年12月31日合并及母公司资产负债表及2019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2020年4月27日签发了德师报(审)字(20)第 P01993 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2019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2019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2019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2019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2019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

中国注册会计师



2020年4月27日



因我不同
成就不凡
始于 1845

华新水泥股份有限公司 2019 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	2019 年期初 占用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占用 资金的利息(如 有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 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	2019 年期初 往来资金余额	2019 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度往来 资金的利息(如 有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	Lafarge ciments distribution	受大股东 LafargeHolcim Ltd. 之控制	预付账款	17	-	-	(17)	-	采购材料	经营性往来
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	30,357	125,216	2,102	(41,277)	116,398	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	51,232	9,392	1,719	(30,289)	32,054	代垫款及借支	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	16,645	62,371	1,058	(48,538)	31,536	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	41,451	12,511	364	(14,532)	39,794	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	44,596	49,480	2,577	(71,641)	25,012	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	-	19,899	-	(4,899)	15,000	代垫款	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	14,679	98	-	(195)	14,582	代垫款	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	-	10,836	25	-	10,861	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	11,097	6,780	-	(7,183)	10,694	代垫款	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	8,358	5,898	401	(4,901)	9,756	代垫款及借支	非经营性占用
	华新噶优尔(索格特)水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	6,686	8,481	186	(6,121)	9,232	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	4,994	21,116	189	(17,936)	8,363	代垫款及借支	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	7,126	22,238	206	(19,907)	9,663	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	15,882	24,544	944	(35,821)	5,549	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	5,525	16	267	(268)	5,540	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	5,000	89	-	(12)	5,077	代垫款	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	1	7,008	194	(2,195)	5,008	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	5,489	745	-	(1,468)	4,766	代垫款	非经营性占用
加总结转本页				269,135	386,718	10,232	(307,200)	358,885		

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				269,135	386,718	10,232	(307,200)	358,885		
上市公司的子公司及其附属企业	华新环境工程(株洲)有限公司	控股子公司	其他应收款	4,933	7,559	80	(7,834)	4,738	代垫款及借支	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	11,900	1,080	422	(8,680)	4,722	代垫款及借支	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	1,748	-	(1,748)	4,164	代垫款	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	-	59,905	-	(55,808)	4,097	代垫款	非经营性占用
	华新环境工程(奉节)有限公司	控股子公司	其他应收款	4,019	4,023	196	(4,196)	4,042	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程(昭通)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,986	700	187	(887)	3,986	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	3,958	4,017	197	(4,198)	3,974	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程(秭归)有限公司	控股子公司	其他应收款	3,203	814	170	(807)	3,380	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	-	-	3,001	代垫款	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	38	6,381	140	(3,618)	2,941	代垫款及借支	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	1	6,005	63	(3,163)	2,906	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	9	4,897	-	(2,129)	2,777	代垫款	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	13,376	18,391	873	(30,003)	2,637	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	2,556	29	121	(121)	2,585	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	2,317	-	162	-	2,479	代垫款及借支	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	2,334	61	72	(108)	2,359	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	2,316	1,936	125	(2,178)	2,199	代垫款及借支	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	63	4,061	94	(2,123)	2,095	代垫款及借支	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	28	(28)	2,015	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	2,003	-	1	2,006	代垫款	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	3,500	149	119	(1,768)	2,000	代垫款及借支	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	(81)	1,668	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	1,673	2,010	26	(2,063)	1,646	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	-	444	-	961	1,405	代垫款	非经营性占用	
加总结转本页				335,151	517,947	13,388	(437,779)	428,707		

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				335,151	517,947	13,388	(437,779)	428,707		
上市公司的子公司及其附属企业	华新水泥(阳新)有限公司	控股子公司	其他应收款	262	40,505	-	(39,678)	1,089	代垫款	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	1,110	1,710	61	(1,742)	1,139	代垫款及借支	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	755	14,720	-	(14,349)	1,126	代垫款	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	1,672	4,243	54	(4,885)	1,084	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	2,575	3,965	120	(5,922)	738	代垫款及借支	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	7,341	18,899	419	(25,967)	692	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	4,573	14,880	268	(19,529)	192	代垫款及借支	非经营性占用
	云南华新东骏水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	7,487	617	99	(8,018)	185	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	7,911	25,419	302	(33,480)	152	代垫款及借支	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	6,109	6,126	484	(12,616)	103	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	5,950	12,028	292	(18,227)	43	代垫款及借支	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	1,913	12,568	174	(14,644)	11	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(万源)有限公司	控股子公司	其他应收款	5,332	8,861	334	(14,527)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新新材(阳新)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,914	561	19	(2,494)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(郴州)有限公司	控股子公司	其他应收款	7,484	18,578	604	(26,666)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥襄阳襄城有限公司	控股子公司	其他应收款	1,146	5,351	63	(6,560)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(渠县)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,564	8,583	329	(11,476)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥重庆涪陵有限公司	控股子公司	其他应收款	16,715	19,482	963	(37,160)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(冷水江)有限公司	控股子公司	其他应收款	10,444	31,489	414	(42,347)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	华新中亚投资(武汉)有限公司	控股子公司	其他应收款	5,189	4,050	-	(9,239)	-	代垫款	非经营性占用
	华新水泥(桑植)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,808	16,992	329	(20,129)	-	代垫款及借支	非经营性占用
	其他子公司	控股子公司	其他应收款	15,540	370,244	276	(369,134)	16,926	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	1,908	-	-	(16)	1,892	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	33	158	-	(33)	158	代垫款	非经营性占用	
加总结转本页				454,214	1,157,976	18,992	(1,176,617)	454,565		

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	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				454,214	1,157,976	18,992	(1,176,617)	454,565		
其他关联方及其附属企业	华新集团有限公司	第二大股东	其他应收款	-	2	-	-	2	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
	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	本集团联营企业之子公司	其他应收款	133	650	-	(358)	425	代垫款	非经营性占用
总计				454,349	1,158,628	18,992	(1,176,975)	454,994		

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。

上述资料已于2020年4月27日获董事会批准。

法定代表人: 李吉 主管会计工作负责人: 孙四国 会计机构负责人: 孙