

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：安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：

**关于华新水泥股份有限公司  
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(2023)专字第60946663\_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2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022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2023年3月28日出具了编号为安永华明(2023)审字第60946663\_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2022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2022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2022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2022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2022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

2023年3月28日

附表 2

关于华新水泥股份有限公司

2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	59,501	17,127	2,888	-	79,516	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	46,310	14,763	401	-7,121	54,353	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	35,776	14,800	1,344	-6,345	45,575	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	20,038	10,466	1,288	-557	31,235	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	-	30,667	373	-3,854	27,186	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	24,336	-	-9,460	23,386	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	24,690	14,765	66	-17,885	21,636	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	7,616	9,610	-	-166	17,060	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	16,558	990	631	-2,140	16,039	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	8,178	19,183	472	-13,064	14,769	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	14,627	101	-	-	14,728	代垫款	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	17,163	22,355	207	-28,189	11,536	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	10,236	224	269	-	10,729	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	8,128	8,090	124	-8,463	7,879	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	9,976	238	-	-2,973	7,241	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	939	8,700	51	-2,557	7,133	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	9,568	8,827	895	-12,818	6,472	代垫款及借支	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	5,617	-	183	-185	5,615	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	4,016	76	125	-125	4,092	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	-	12,112	88	-8,116	4,084	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	17,196	8,284	746	-22,218	4,008	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	4,179	3,816	146	-4,162	3,979	代垫款	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	3,894	78	109	-109	3,972	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	4,801	18	165	-1,025	3,959	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	8	9,259	116	-5,478	3,905	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	4,353	10	-	-489	3,874	代垫款	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	2,903	3,060	115	-3,041	3,037	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	2,802	-	162	-	2,964	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	2,379	396	102	-100	2,777	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	2,685	40	49	-29	2,745	代垫款及借支	非经营性往来
华新环境工程(秭归)	控股子公司	其他应收款	3,298	1	117	-700	2,716	代垫款及借支	非经营性往来

	有限公司									
	华新环境工程(应城)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,623	17	-	-	2,640	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	2,739	-	-	-197	2,542	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	2,940	12	99	-521	2,530	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	-	3,675	-	-1,379	2,296	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	2,148	23	-	-	2,171	代垫款及借支	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	-	-	-	2,009	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	1,795	47	-	-76	1,766	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	1,684	-	55	-41	1,698	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	-	11,345	356	-10,051	1,650	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	1,373	-	-	-50	1,323	代垫款	非经营性往来
	MAWENI LIMESTONE LIMITED	控股子公司	其他应收款	339	1,761	-	-861	1,239	代垫款	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	1,045	1,644	-	-1,460	1,229	代垫款	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	3,768	143	74	-2,864	1,121	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	-	6,211	197	-5,303	1,105	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	84	-	-4,248	-	代垫款	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	19,893	-	6	-19,899	-	代垫款	非经营性往来
	其他子公司	控股子公司	其他应收款	10,442	37,097	618	-37,736	10,421	代垫款	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	2,019	-	-	-80	1,939	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	42	-	-2,592	4,221	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	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	-	565	-	-565	-	代垫款	非经营性占用
总计	/	/	/	421,855	305,216	12,637	-249,450	490,258	/	/