



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(2015)第0865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”)2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014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2015年3月25日出具了报告号为普华永道中天审字(2015)第10057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2014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(2015)第0865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2014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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2015年3月25日

注册会计师


林宇鹏

注册会计师


李晓蕾

华新水泥股份有限公司 2014 年度主要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

单位：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	2014 年期初往来资金余额	2014 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2014 年度往来资金的利息 (如有)	2014 年度偿还累计发生金额	2014 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	华新水泥(株洲)有限公司	控股子公司	其他应收款	42,738	12,461	2,849	(6,498)	51,550	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	42,204	8,796	426	(5,406)	46,020	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	22,883	24,946	182	(5,537)	42,474	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	34,058	6,238	1,910	(12,335)	29,871	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	29,046	2,683	1,703	(5,766)	27,666	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	19,347	8,959	1,217	(6,146)	23,377	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	19,001	7,508	1,311	(4,555)	23,265	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	13,365	10,650	694	(1,778)	22,931	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	19,969	4,408	578	(6,096)	18,859	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	16,328	6	-	(2)	16,332	代垫款	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	18,561	2,045	1,042	(5,722)	15,926	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	15,018	2,004	825	(3,277)	14,570	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	8,363	12,058	528	(6,704)	14,245	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	27,293	3,686	1,172	(19,429)	12,722	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	9,123	4,493	550	(2,604)	11,562	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	17,373	8,727	777	(15,626)	11,251	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	12,486	1,435	675	(4,167)	10,429	代垫款及借支	非经营性往来
加总结转本页				367,156	121,103	16,439	(111,648)	393,050		

华新水泥股份有限公司 2014 年度主要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

单位：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	2014 年期初往来资金余额	2014 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2014 年度往来资金的利息 (如有)	2014 年度偿还累计发生金额	2014 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				367,156	121,103	16,439	(111,648)	393,050		
上市公司的子公司及其附属企业	华新水泥(河南信阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	11,577	3,675	568	(7,386)	8,434	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	7,672	1,245	128	(1,350)	7,695	代垫款及借支	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	6,490	562	399	(399)	7,052	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	11,245	1,068	412	(6,534)	6,191	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	7,103	3,737	-	(4,795)	6,045	代垫款	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	5,000	527	286	(700)	5,113	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	11,239	3,780	507	(10,496)	5,030	代垫款及借支	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	5,600	302	162	(1,129)	4,935	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	4,469	116	-	-	4,585	代垫款	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	3,463	1,693	258	(1,039)	4,375	代垫款及借支	非经营性往来
	华新水泥(昭通)有限公司	控股子公司	其他应收款	5,326	12,839	267	(14,300)	4,132	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	358	-	(398)	4,124	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	15,561	8,092	346	(19,969)	4,030	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	3,767	5	228	(354)	3,646	代垫款及借支	非经营性往来
	华新亚湾水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	480	5,029	-	(2,452)	3,057	代垫款	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	2,135	1,120	120	(1,100)	2,275	代垫款及借支	非经营性往来	
加总结转本页				472,447	165,251	20,120	(184,049)	473,769		

华新水泥股份有限公司 2014 年度主要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

单位：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	2014 年期初往来资金余额	2014 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2014 年度往来资金的利息 (如有)	2014 年度偿还累计发生金额	2014 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				472,447	165,251	20,120	(184,049)	473,769		
上市公司的子公司及其附属企业	实德金鹰水泥(香港)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,509	-	162	-	1,671	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司凤凰山分公司	控股子公司	其他应收款	1,701	8	103	(156)	1,656	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司沌口分公司	控股子公司	其他应收款	1,661	7	100	(149)	1,619	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土荆门有限公司	控股子公司	其他应收款	1,621	68	94	(165)	1,618	代垫款及借支	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	1,646	2	100	(151)	1,597	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	1,544	6	94	(145)	1,499	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司葛店分公司	控股子公司	其他应收款	1,339	7	81	(104)	1,323	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司仙桃分公司	控股子公司	其他应收款	1,146	7	-	(43)	1,110	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司秭归分公司	控股子公司	其他应收款	1,133	5	69	(105)	1,102	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司汉川分公司	控股子公司	其他应收款	1,132	2	69	(104)	1,099	代垫款及借支	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	-	1,075	-	(54)	1,021	代垫款	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	965	6,961	-	(6,905)	1,021	代垫款	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司随州分公司	控股子公司	其他应收款	937	13	56	(96)	910	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司武穴分公司	控股子公司	其他应收款	926	6	56	(91)	897	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司鄂州分公司	控股子公司	其他应收款	876	4	53	(87)	846	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	653	198	-	(16)	835	代垫款	非经营性往来	
加总结转本页				491,236	173,620	21,157	(192,420)	493,593		

华新水泥股份有限公司 2014 年度主要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

单位：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	2014 年期初往来资金余额	2014 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2014 年度往来资金的利息 (如有)	2014 年度偿还累计发生金额	2014 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				491,236	173,620	21,157	(192,420)	493,593		
上市公司的子公司及其附属企业	华新水泥(宜昌)有限公司	控股子公司	其他应收款	8,039	7,407	237	(14,872)	811	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	295	2,145	-	(1,675)	765	代垫款	非经营性往来
	华新水泥(西藏)有限公司	控股子公司	其他应收款	2,357	6,923	-	(8,558)	722	代垫款	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	320	2,991	-	(2,641)	670	代垫款	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司汉南分公司	控股子公司	其他应收款	670	9	41	(65)	655	代垫款及借支	非经营性往来
	华新金龙水泥(郧县)有限公司	控股子公司	其他应收款	6,979	1,832	272	(8,503)	580	代垫款及借支	非经营性往来
	华新环境工程老河口有限公司	控股子公司	其他应收款	500	-	-	-	500	代垫款	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司天门分公司	控股子公司	其他应收款	362	9	22	(37)	356	代垫款及借支	非经营性往来
	华新鄂州包装有限公司	控股子公司	其他应收款	242	217	-	(105)	354	代垫款	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司石首分公司	控股子公司	其他应收款	330	5	20	(36)	319	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	352	3,993	2	(4,028)	319	代垫款及借支	非经营性往来
	华新湘钢水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	63	902	6	(675)	296	代垫款及借支	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司潜江分公司	控股子公司	其他应收款	238	33	14	(30)	255	代垫款及借支	非经营性往来
	华新环境工程(黄石)有限公司	控股子公司	其他应收款	109	99	-	-	208	代垫款	非经营性往来
	万源华新混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	175	2	11	(19)	169	代垫款及借支	非经营性往来
华新宜都包装有限公司	控股子公司	其他应收款	130	49	-	(37)	142	代垫款	非经营性往来	
加总结转本页				512,397	200,236	21,782	(233,701)	500,714		

华新水泥股份有限公司 2014 年度主要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

单位：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	2014 年期初往来资金余额	2014 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2014 年度往来资金的利息 (如有)	2014 年度偿还累计发生金额	2014 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
结转上页				512,397	200,236	21,782	(233,701)	500,714		
上市公司的子公司及其附属企业	华新水泥(丹江口)有限公司	控股子公司	其他应收款	282	145	-	(294)	133	代垫款	非经营性往来
	华新株洲包装有限公司	控股子公司	其他应收款	-	111	-	(11)	100	代垫款	非经营性往来
	华新混凝土(武汉)有限公司麻城分公司	控股子公司	其他应收款	-	96	-	(20)	76	代垫款	非经营性往来
	华新渠县包装有限公司	控股子公司	其他应收款	-	72	-	-	72	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	12	261	-	(273)	-	代垫款	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	116	2,708	-	(2,824)	-	代垫款	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	13	2,525	-	(2,538)	-	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	139	260	-	(399)	-	代垫款	非经营性往来
	湖南华湘环保产业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	118	74	-	(192)	-	代垫款	非经营性往来
	华新中亚投资(武汉)有限公司	控股子公司	其他应收款	928	3,000	31	(3,959)	-	代垫款及借支	非经营性往来
华新水泥随州有限公司	控股子公司	其他应收款	130	228	-	(358)	-	代垫款	非经营性往来	
总计				514,135	209,716	21,813	(244,569)	501,095		

本汇总表已于 2015 年 3 月 25 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：孔玲玲女士

会计机构负责人：吴昕先生





5


