

关于安徽海螺水泥股份有限公司  
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：安徽海螺水泥股份有限公司

审计单位：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：86 021 2212 2159

## 关于安徽海螺水泥股份有限公司

### 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2200198 号

安徽海螺水泥股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了安徽海螺水泥股份有限公司 2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2022 年 3 月 25 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26 号)的要求，安徽海螺水泥股份有限公司编制了本专项说明所附的安徽海螺水泥股份有限公司 2021 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”)。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是安徽海螺水泥股份有限公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计安徽海螺水泥股份有限公司 2021 年度财务报表时安徽海螺水泥股份有限公司提供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。

关于安徽海螺水泥股份有限公司

2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2200198 号

为了更好地理解安徽海螺水泥股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供安徽海螺水泥股份有限公司为 2021 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

黄文辉

中国 北京

周徐春

2022 年 3 月 25 日

附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	安徽海螺川崎工程公司及其附属公司	控股股东的主要股东之附属公司	其他非流动资产	2,415	29,760		(22,282)	9,893	采购材料/采购设备	经营性往来

安徽海螺川崎工程公司及其附属公司	控股股东的主要股东之附属公司	其他应收款	2	152		(152)	2	销售产品 / 材料	经营性往来
安徽海螺川崎节能设备制造有限公司	控股股东的主要股东之附属公司	其他非流动资产	5,640	18,691		(18,009)	6,322	采购材料/ 采购设备	经营性往来
安徽海螺川崎节能设备制造有限公司	控股股东的主要股东之附属公司	其他应收款	35	549		(559)	25	销售材料/ 转让土地使用权	经营性往来
芜湖海创实业有限责任公司	控股股东的主要股东之附属公司	其他应收款	1	18	-	(19)	-	销售材料	经营性往来
安徽海创绿色环保集团股份有限公司及其附属公司	控股股东的主要股东之附属公司	应收账款	40	471	-	(456)	55	销售产品 / 材料	经营性往来
安徽海创绿色环保集团股份有限公司及其附属公司	控股股东的主要股东之附属公司	其他应收款	1,842	3,702	-	(4,814)	730	提供服务 / 转让土地使用权等	经营性往来
安徽海创新型节能建筑材料有限责任公司	控股股东的主要股东之附属公司	应收账款	8	230	-	(226)	12	销售产品	经营性往来
亳州海创新	控股股东的主	应收账款	-	10	-	(7)	3	销售产	经营性往

	型节能建筑材料有限责任公司	要股东之附属公司							品	来
	扬州海昌港务实业有限责任公司	控股股东的主要股东之附属公司	应收账款	-	38	-	(33)	5	销售产品	经营性往来
	安徽海中环环保有限责任公司及其附属公司	控股股东的主要股东之附属公司	应收账款	-	144	-	(144)	-	销售产品	经营性往来
	安徽海螺环保集团有限公司及其附属公司	控股股东的主要股东之附属公司	应收账款	39	827	-	(800)	66	销售产品/材料	经营性往来
	安徽海螺环保集团有限公司及其附属公司	控股股东的主要股东之附属公司	其他应收款	1,846	9,232	-	(7,796)	3,282	提供服务 / 转让土地使用权等	经营性往来
	安徽海螺建材设计研究院有限责任公司	控股股东之附属公司	其他应收款	271	141	-	(412)	-	销售产品/材料及场地出租	经营性往来
	安徽海螺建材设计研究院有限责任公司	控股股东之附属公司	其他非流动资产	-	61,488	-	(60,490)	998	采购设备	经营性往来
	芜湖海螺型材科技股份有限公司	控股股东之附属公司	应收账款	145	2,449	-	(2,306)	288	销售产品 / 材料	经营性往来

	芜湖海螺型材科技股份有限公司	控股股东之附属公司	其他应收款	200	-	-	(200)	-	销售材料	经营性往来
	芜湖海螺国际大酒店有限公司	控股股东之附属公司	预付款项	77	315	-	(376)	16	接受服务	经营性往来
	芜湖海螺国际大酒店有限公司	控股股东之附属公司	其他应收款	1	-	-	(1)	-	场地承租/存出保证金	经营性往来
	安徽海螺新材料科技有限公司及其附属公司	控股股东之附属公司	应收账款	9	142	-	(140)	11	提供建筑劳务/销售产品	经营性往来
	安徽海螺信息技术工程有限责任公司	控股股东之附属公司	其他非流动资产	1,061	23,429	-	(21,859)	2,631	接受工程设计服务/采购材料	经营性往来
	安徽精公检测检验中心有限公司	控股股东之附属公司	预付款项	9	925	-	(930)	4	接受服务	经营性往来
	安徽国贸集团控股有限公司及其附属公司	控股股东之附属公司	其他应收款	10	87	-	(62)	35	销售产品	经营性往来
	安徽海螺集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	11	1,930	-	(1,933)	8	销售材料/提供研发技术劳务/场地出租	经营性往来

										经营性往来
										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	建德市成利建材有限公司	本集团之受托管理公司	其他非流动资产	2,796	-	-	(816)	1,980	贷款	非经营性往来
	建德市成利建材有限公司	本集团之受托管理公司	其他应收款	4	-	130	(134)	-	贷款利息	非经营性往来
总计	/	/	/	16,462	154,730	130	(144,956)	26,366	/	/