

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

2024年12月31日





Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 17, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue  
Dongcheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼17层  
邮政编码：100738

Tel 电话：+86 10 5815 3000  
Fax 传真：+86 10 8518 8298  
ey.com

## 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（2025）专字第70009578\_C03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2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024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2025年3月26日出具了编号为安永华明（2025）审字第70009578\_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2024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2024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2024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2024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2024年度报告披露使用，不适用于其他用途。



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（续）

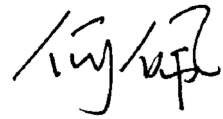
安永华明（2025）专字第70009578\_C03号  
华新水泥股份有限公司

（本页无正文）

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  
（项目合伙人）



中国注册会计师：何 佩

中国 北京

2025 年 3 月 26 日



附件：



华新水泥股份有限公司2024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：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系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	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(香港)国际控股有限公司	控股子公司	其他应收款	140,669	71,250	100	(6,432)	205,587	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥纳拉亚尼有限公司	控股子公司	其他应收款	93,553	8,675	2,931	(118)	105,041	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	61,342	2,980	594	(4,612)	60,304	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	50,955	361	983	(1,514)	50,785	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	36,392	7,711	1,126	(218)	45,011	代垫款及借支	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	38,074	585	-	(587)	38,072	代垫款	非经营性占用
	华新水泥(黄石)有限公司	控股子公司	其他应收款	27,998	8,696	528	(834)	36,388	代垫款及借支	非经营性占用
	InterCement South Africa Proprietary Limited	控股子公司	其他应收款	-	22,179	451	-	22,630	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	10,663	3,418	-	(193)	13,888	代垫款	非经营性占用
	华新新材(长阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	7,871	11,071	149	(5,472)	13,619	代垫款及借支	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	10,532	5,701	309	(4,300)	12,242	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	14,443	629	352	(3,921)	11,503	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	5,611	6,514	137	(2,006)	10,256	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	1,136	8,913	305	(530)	9,824	代垫款及借支	非经营性占用
海南鑫鸿达建材有限公司	控股子公司	其他应收款	7,665	494	-	(2)	8,157	代垫款	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	2,189	5,528	42	(12)	7,747	代垫款及借支	非经营性占用	





华新水泥股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

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系	上市公司核算的会计科目	2024 年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	华新新型建筑材料有限公司	控股子公司	其他应收款	4,646	2,221	124	-	6,991	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程 (株洲) 有限公司	控股子公司	其他应收款	121	7,027	48	(376)	6,820	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程奉节县有限公司	控股子公司	其他应收款	3,930	2,500	149	(66)	6,513	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	4,152	1,546	116	(208)	5,606	代垫款及借支	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	14,713	-	-	(9,307)	5,406	代垫款	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	5,324	79	-	(21)	5,382	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	-	6,302	52	(998)	5,356	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程南漳有限公司	控股子公司	其他应收款	57	5,313	44	(622)	4,792	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	2,648	2,129	14	-	4,791	代垫款及借支	非经营性占用
	常州市华新混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	359	4,003	24	(66)	4,320	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	3,844	502	78	(228)	4,196	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	2,765	1,001	47	(43)	3,770	代垫款及借支	非经营性占用
	华新骨料有限公司	控股子公司	其他应收款	-	11,500	-	(7,987)	3,513	代垫款	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	28,634	154	176	(25,536)	3,428	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	4,104	10	121	(837)	3,398	代垫款及借支	非经营性占用
华新水泥 (荆州) 有限公司	控股子公司	其他应收款	2,250	1,097	17	(32)	3,332	代垫款及借支	非经营性占用	





华新水泥股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

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系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	实德金鹰水泥（香港）有限公司	控股子公司	其他应收款	3,126	-	161	-	3,287	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	6,900	3,237	33	(6,921)	3,249	代垫款及借支	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	3,031	17	91	(63)	3,076	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	3,498	3	106	(555)	3,052	代垫款及借支	非经营性占用
	华新新型建材（黄石）有限公司	控股子公司	其他应收款	2,294	766	-	(348)	2,712	代垫款	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	1,685	1,003	44	(98)	2,634	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程（珠海）有限公司	控股子公司	其他应收款	2,422	50	76	-	2,548	代垫款及借支	非经营性占用
	华新骨科（株洲）有限公司	控股子公司	其他应收款	3,354	49	170	(1,054)	2,519	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程（鄂州）有限公司	控股子公司	其他应收款	3,242	1,759	116	(2,691)	2,426	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	2,010	1,001	7	(718)	2,300	代垫款及借支	非经营性占用
	华新混凝土（鄂州葛店经济技术开发区）有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,286	-	(14)	2,272	代垫款	非经营性占用
	华新（丽江）环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	3	3,001	22	(983)	2,043	代垫款及借支	非经营性占用
	常州市华新砼创混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	330	1,605	24	(3)	1,956	代垫款及借支	非经营性占用
	华新环境工程（宜昌）有限公司	控股子公司	其他应收款	92	2,520	18	(785)	1,845	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	2,657	20	-	(836)	1,841	代垫款	非经营性占用
华新混凝土（鄂州）有限公司	控股子公司	其他应收款	1,487	-	-	-	1,487	代垫款	非经营性占用	
上市公司的子公司及其附属企业										





华新水泥股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

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	2024年 期初占用 资金余额	2024年度 占用累计发 生金额（不 含利息）	2024年 度占用资 金的利息 （如有）	2024年 度偿还 累计发 生金额	2024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	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	1,993	31	-	(551)	1,473	代垫款	非经营性占用
	华新（剑川）环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,501	8	(117)	1,392	代垫款及借支	非经营性占用
	华新混凝土（孝感）有限公司	控股子公司	其他应收款	1,273	4	-	(47)	1,230	代垫款	非经营性占用
	太仓市华新兴阳混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	9	1,216	18	(17)	1,226	代垫款及借支	非经营性占用
	常熟市华新顺丰混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	5	1,375	7	(266)	1,121	代垫款及借支	非经营性占用
	常州市华新砼进混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	51	1,037	9	(58)	1,039	代垫款及借支	非经营性占用
	黄石市华新水泥科研设计有限公司	控股子公司	其他应收款	880	157	-	(6)	1,031	代垫款	非经营性占用
	华新水泥（岳阳）有限公司	控股子公司	其他应收款	1,105	39	30	(147)	1,027	代垫款及借支	非经营性占用
	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	2,456	9	-	(1,764)	701	代垫款	非经营性占用
	海南百慧通供应链科技有限公司	控股子公司	其他应收款	8,959	75	-	(8,881)	153	代垫款	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	1,325	140	18	(1,448)	35	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	3,909	392	211	(4,510)	2	代垫款及借支	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	1,698	3,219	6	(4,923)	-	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	2,909	174	5	(3,088)	-	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	1,820	202	177	(2,199)	-	代垫款及借支	非经营性占用





华新水泥股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	其他子公司	控股子公司	其他应收款	7,181	20,897	90	(14,958)	13,210	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	1,867	50	-	(23)	1,894	代垫款	非经营性占用
	华新（海南）投资有限公司	控股子公司	长期应收款	1,030	50	-	-	1,080	代垫款	非经营性占用
	其他子公司	控股子公司	长期应收款	2,314	1,527	-	(61)	3,780	代垫款	非经营性占用
小计				663,555	259,501	10,464	(135,211)	798,309		
其他关联方及其附属企业	黄石市国有资产经营有限公司	对本公司有重大影响的股东的母公司	应收股利	-	4,107	-	-	4,107	分红款	非经营性占用
	西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司	本集团之联营企业	其他应收款	-	226	-	(226)	-	代垫款	非经营性占用
	西藏华新新型骨料有限公司	本集团之合营企业	其他应收款	-	105	-	(105)	-	代垫款	非经营性占用
小计				-	4,438	-	(331)	4,107		
总计				663,555	263,939	10,464	(135,542)	802,416		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

