

华新水泥股份有限公司

2011 年度主要股东及其他关联方占用资金情况专项报告



普华永道

关于华新水泥股份有限公司
主要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(2012)第223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”)2011年12月31日的合并及公司资产负债表、2011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,并于2012年3月19日出具了报告号为普华永道中天审字(2012)10013号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制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实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表实施审计的基础上,我们对后附的截至2011年12月31日止年度贵公司主要股东及其他关联方占用资金情况表(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《2005年年度报告工作备忘录第五号(修订)》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(2012)第 223 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。在对财务报表实施审计的基础上, 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 2011 年 12 月 31 日止年度主要股东及其他关联方占用资金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。

本报告仅作为贵公司披露主要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
会计师事务所有限公司

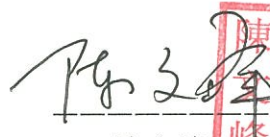
中国·上海市
2012 年 3 月 20 日

注册会计师

注册会计师



林宇鹏



陈文峰

附件

华新水泥股份有限公司 2011 年度主要股东及其他关联方占用资金情况表

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	2011 年年初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额(不含利息)	2011 年度往来资金的利息(如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	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	7,607	20,041	595	(3,249)	24,994	代垫工程款及借支	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	3,825	16,664	28	(270)	20,247	代垫工程款及借支	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	10,623	13,230	598	(6,966)	17,485	代垫工程款及借支	非经营性占用
	华新水泥(赤壁)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	18,973	308	(1,960)	17,321	代垫工程款及借支	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	14,520	1,459	-	-	15,979	代垫工程款	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	4,803	13,253	349	(4,016)	14,389	代垫工程款及借支	非经营性占用
	华新水泥(襄阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	15,035	399	(1,989)	13,445	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	2,113	12,568	263	(1,671)	13,273	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	15,163	-	-	(2,539)	12,624	代垫工程款	非经营性占用
	华新水泥(宜昌)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	13,042	319	(1,409)	11,952	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	15,996	-	518	(5,869)	10,645	代偿付债务款	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	11,450	8	581	(1,927)	10,112	代垫工程款及借支	非经营性占用
	华新水泥(阳新)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	11,995	62	(2,553)	9,504	代垫款	非经营性占用
	华新骨料(阳新)有限公司	控股子公司	其他应收款	8,234	428	287	-	8,949	代垫工程款	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	-	7,905	335	-	8,240	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	6,006	1,917	-	-	7,923	代垫款	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	17,251	116	507	(12,127)	5,747	代垫工程款及借支	非经营性占用
	华新水泥(武穴)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	12,127	302	(6,945)	5,484	代垫款及借支	非经营性占用
加总结转本页				117,591	158,761	5,451	(53,490)	228,313		

附件

华新水泥股份有限公司 2011 年度主要股东及其他关联方占用资金情况表

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	2011 年期 初往来资 金余额	2011 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2011 年度 往来资金的 利息(如有)	2011 年度 偿还累计 发生金额	2011 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
结转上页				117,591	158,761	5,451	(53,490)	228,313		
上市公司的子公司及其附属企业	华新金龙水泥(郧县)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,172	131	-	5,303	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	1,338	3,484	7	-	4,829	代垫工程款	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	-	4,155	-	-	4,155	代垫工程款	非经营性占用
	华新水泥(昭通)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,057	125	(1,548)	3,634	代垫款及借支	非经营性占用
	华新水泥(麻城)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,509	77	-	2,586	代垫款及借支	非经营性占用
	黄石华新包装有限公司	控股子公司	其他应收款	1,488	990	-	-	2,478	代垫工程款	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	-	2,358	83	-	2,441	代垫款及借支	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	2,435	1,982	113	(2,115)	2,415	代垫工程款及借支	非经营性占用
	华新水泥(南通)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,538	45	(331)	2,252	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	1,138	734	143	-	2,015	代垫工程款	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	1,326	13	-	-	1,339	代垫工程款	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	-	773	58	-	831	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	-	798	-	-	798	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	-	1,361	81	(758)	684	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	-	590	1	-	591	代垫工程款	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	982	-	36	(483)	535	代垫工程款及借支	非经营性占用
	华新水泥科研设计有限公司	控股子公司	其他应收款	-	460	-	-	460	代垫款	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	-	309	2	-	311	代垫工程款	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	13	261	-	-	274	代垫工程款	非经营性占用
	华新水泥随州有限公司	控股子公司	其他应收款	-	135	-	-	135	代垫工程款	非经营性占用
	华新水泥(丹江口)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	103	-	-	103	代垫工程款	非经营性占用
总计				126,311	192,543	6,353	(58,725)	266,482		

本表已于2012年3月20日获董事会批准。

企业负责人: 陈木森先生

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

