

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：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86 10 5815 3000

## 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70055930\_Y02号  
安徽海螺水泥股份有限公司

安徽海螺水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了安徽海螺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24日出具了编号为安永华明（2025）审字第70055930\_Y01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，安徽海螺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、完整性是安徽海螺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安徽海螺水泥股份有限公司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。除了对安徽海螺水泥股份有限公司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。

为了更好地理解安徽海螺水泥股份有限公司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。

本专项说明仅供安徽海螺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。

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70055930\_Y02号  
安徽海螺水泥股份有限公司

（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：孟冬

中国注册会计师：何兆烽

中国 北京

2025年3月24日

附表 2

关于安徽海螺水泥股份有限公司

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	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	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	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	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	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	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	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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	安徽海螺川崎工程有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	5,278	23,111	-	-21,084	7,305	采购设备	经营性往来
	安徽海螺川崎工程有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	76	159	-	-235	-	销售材料	经营性往来
	安徽海螺川崎工程有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	141	1,172	-	-1,166	147	销售产品	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、实际控制人的附属企业	应收账款	91	273	-	-170	194	废物处置服务	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、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1,240	7,448	-	-7,159	1,529	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、实际控制人的附属企业	其他应收款	134	493	-	-627	-	销售材料	经营性往来
	芜湖海创实业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1	151	-	-151	1	销售产品	经营性往来

	安徽海创绿能环保有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,199	4,117	-	-647	6,669	销售产品/材料及废物处置服务	经营性往来
	安徽海创绿能环保有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,363	353	-	-1,394	322	协同运营处置服务	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、实际控制人的附属企业	应收账款	40	820	-	-838	22	销售材料/废物处置服务	经营性往来
	亳州海创新型节能建筑材料有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	7	-	-6	1	销售产品/材料	经营性往来
	扬州海昌港务实业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2	25	-	-25	2	销售产品/材料	经营性往来
	安徽海螺集团有限责任公司	控股股东	应收账款	5	103	-	-33	75	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	226	683	-	-638	271	技术劳务/场地出租	经营性往来
	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,022	5,153	-	-5,334	841	销售产品/运输服务及废物处置服务	经营性往来
	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	8	60	-	-65	3	保证金	经营性往来

	安徽海螺材料科技股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3	124	-	-125	2	保证金	经营性往来
	安徽海螺材料科技股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	84	2,231	-	-1,779	536	销售产品/检测及运输服务	经营性往来
	安徽海螺科创材料有限责任公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1	284	-	-248	37	销售产品	经营性往来
	安徽海螺科创材料有限责任公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1	35	-	-7	29	销售材料	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、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	5,674	30,505	-	-32,972	3,207	采购设备/工程设计服务	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、实际控制人的附属企业	其他应收款	190	6,398	-	-6,468	120	销售产品/材料	经营性往来
	芜湖海螺国际大酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2	12	-	-12	2	销售产品/材料	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、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	472	-	-411	61	销售产品	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、实际控制人的附属企业	应收账款	-	5	-	-3	2	销售材料	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	非经营性往来
	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
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	非经营性往来
	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
其他关联方及其附属企业	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性往来
	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
总计	/	/	/	18,781	84,194	-	-81,597	21,378	/	/