

芜湖海螺型材科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2021]002308 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

芜湖海螺型材科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2020 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 芜湖海螺型材科技股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2021] 002308 号

芜湖海螺型材科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了芜湖海螺型材科技股份有限公司（以下简称海螺型材）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 19 日签发了大华审字[2021] 002626 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(2017 年修订)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就海螺型材编制的 2020 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是海螺型材管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海螺型材 2020 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对海螺型材实施 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计

程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解海螺型材 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：芜湖海螺型材科技股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

吕勇军

中国·北京

中国注册会计师：

孟凡勇

中国注册会计师：

王海涛

二〇二一年三月十九日

附件:

芜湖海螺型材科技股份有限公司
2020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: 万元

资金占用方类别	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	2020年期初往 来资金余额	2020年度往来 累计发生金额	2020年度偿还累 计发生金额	2020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	安徽海螺集团有限责任公司(含子公司)	控股股东	预付账款	3.00	6,884.24	6,448.28	438.96	材料及劳务	经营性占用
	安徽海螺水泥股份有限公司(含子公司)	同受控股股东控制	预付账款		168.30	164.17	4.13	材料及劳务	
	安徽海螺集团有限责任公司(含子公司)	控股股东	应收账款	22.34	5,549.72	2,200.18	3,371.88	型材及门窗款	
	中国海螺创业控股有限公司(含子公司)	控股股东的关联方	应收账款	0.68	108.65	99.87	9.46	型材及门窗款	
	安徽海螺水泥股份有限公司(含子公司)	控股股东的关联方	应收账款	1,089.52	5,404.10	5,319.02	1,174.60	型材及门窗款	
	安徽海螺创业投资有限责任公司(含子公司)	控股股东的关联方	应收账款	361.17	512.81	387.62	486.36	型材及门窗款	
小计				1,476.71	18,627.82	14,619.14	5,485.39		
其他关联人及其 附属企业	李庆丰、赵跃群、天津东安兄弟有限公司、保定 立丰企业管理有限公司	本期非同一控制下合 并子公司的原股东	其他应收款	5,984.24		5,984.24	-	合并日前原股东欠款	非经营性占用
	广西建工海螺贸易有限责任公司	公司的合营企业	应收账款	-	7,752.85	7,752.85	-	型材及门窗款	经营性占用
小计				5,984.24	7,752.85	13,737.09	-		
上市公司的子公 司及其附属企业	宁波海螺塑料型材有限责任公司	控股子公司	其他应收款		69.55	4.94	64.61	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	英德海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款		2,213.06	2,091.78	121.28	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	德州海螺建材有限责任公司	控股子公司	其他应收款		5.82	3.97	1.85	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	芜湖海螺米安特国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款		31.30		31.30	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	缅甸海螺(曼德勒)绿色建材有限责任公司	控股子公司	其他应收款		49.70	14.00	35.70	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	广西海螺建工建材有限责任公司	控股子公司	其他应收款		32.49	20.75	11.74	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	安徽海螺环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款		5.53		5.53	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	天河(保定)环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款		1,011.03	1,006.29	4.74	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	芜湖海螺挤出装备有限公司	全资子公司	其他应收款		154.39		154.39	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	芜湖海螺门窗有限责任公司	控股子公司	其他应收款	329.06	545.92	404.95	470.03	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	芜湖海螺新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,053.55	1,000.32	53.23	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	新疆海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	16,701.92	1,118.73	7,266.12	10,554.53	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	成都海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	4,000.00	2,090.16	6,090.16	-	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	山东海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	6,919.87	148.64	6,934.10	134.41	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	海螺建材(泰国)有限公司	全资子公司	其他应收款	2.60	46.71	2.17	47.14	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	唐山海螺型材有限责任公司	控股子公司	其他应收款	93.96	1,142.12	1,123.01	113.07	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	和田海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	162.82	2,785.31	2,902.26	45.87	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	北京海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	407.94	44.00		451.94	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	芜湖海螺型材贸易有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	44,069.34	26,851.38	17,217.96	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	上海海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	2,500.00	58.02	2,505.61	52.41	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	长春海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	2,261.02	3,992.79	4,963.05	1,290.76	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	宝鸡海螺型材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	8,180.00	124.55	2,222.43	6,082.12	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
小计	-	-	-	41,559.19	60,792.71	65,407.29	36,944.61		
总计	-	-	-	49,020.14	87,173.38	93,763.52	42,430.00		

芜湖海螺型材科技股份有限公司关联方
非经营性资金占用及清偿情况表

占用股东或关联人 名称	占用时间	发生原因	期初余额 (万元)	报告期 新增占用金额 (2020 年度) (万元)	报告期 偿还总金额 (2020 年度) (万元)	期末余额 (2020 年 12 月 31 日) (万元)	截至年报 披露日余 额	预计 偿还方式 (如适 用)	预计 偿还金额 (万元)	预计 偿还时间 (月份)
李庆丰、赵跃群、天 津东安兄弟有限公 司、保定立丰企业管 理有限公司	-	非同一控 制下企业 合并期初 数	5984.24	0	5984.24	0	0	-	-	-
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任 人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			该事项系本期发生的非同一控制下企业合并中被收购企业合并日前原股东占用资金，合并完成后，该款项已全额收 回。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责 任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用。							

注：期初余额指非同一控制下企业合并中被收购方 9 月 30 日报表数。