

关于北京首钢股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

关于北京首钢股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

北京首钢股份有限公司 2018 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

## 关于北京首钢股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 110ZA3846 号

北京首钢股份有限公司全体股东：

我们接受北京首钢股份有限公司（以下简称“首钢股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了首钢股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2019)第 110ZA6396 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，首钢股份公司编制了本专项说明所附的北京首钢股份有限公司 2018 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”）。

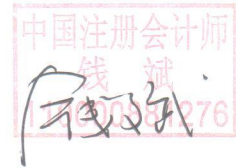
编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是首钢股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计首钢股份公司 2018 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对首钢股份公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度首钢股份公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供首钢股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年四月二十四日

北京首钢股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首钢股份有限公司		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		2018年年初占用资金余额		2018年度占用累计发生额(不含利息)		2018年度往来资金余额(如有)		2018年度偿还累计发生额		2018年期末往来资金余额		占用形成原因		往来性质	
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		2018年年初占用资金余额		2018年度占用累计发生额(不含利息)		2018年度往来资金余额(如有)		2018年度偿还累计发生额		2018年期末往来资金余额		占用形成原因		往来性质	
现大股东及其附属企业	首钢集团有限公司	首钢集团有限公司	母公司	上市公司	其他流动资产	2,128.34	1,333,271.03	1,916.03	212.31	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	其他流动资产	经营性往来	
前大股东及其附属企业	首钢集团有限公司	首钢集团有限公司	母公司	上市公司	其他流动资产	289,318.04	38,336.90	71,930.33	23,165.09	71,930.33	71,930.33	71,930.33	71,930.33	71,930.33	71,930.33	71,930.33	71,930.33	71,930.33	其他流动资产	经营性往来	
小计	首钢集团有限公司	首钢集团有限公司	母公司	上市公司	其他流动资产	2,128.34	1,333,271.03	1,916.03	212.31	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	1,477,004.07	其他流动资产	经营性往来	
其他关联资金往来	首钢集团有限公司	首钢集团有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	56,778.52	798,706.39	806,425.33	85.30	806,425.33	806,425.33	806,425.33	806,425.33	806,425.33	806,425.33	806,425.33	806,425.33	806,425.33	其他流动资产	经营性往来	
	北京首钢钢铁贸易有限公司	北京首钢钢铁贸易有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	7,718.94	789,833.33	789,833.33	3,801.78	789,833.33	789,833.33	789,833.33	789,833.33	789,833.33	789,833.33	789,833.33	789,833.33	789,833.33	其他流动资产	经营性往来	
	天津首钢钢铁贸易有限公司	天津首钢钢铁贸易有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	342.89	21,817.03	21,817.03	17,983.28	21,817.03	21,817.03	21,817.03	21,817.03	21,817.03	21,817.03	21,817.03	21,817.03	21,817.03	其他流动资产	经营性往来	
	北京首钢气体有限公司	北京首钢气体有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	2,132.98	23,755.97	23,755.97	154.35	23,755.97	23,755.97	23,755.97	23,755.97	23,755.97	23,755.97	23,755.97	23,755.97	23,755.97	其他流动资产	经营性往来	
	首钢山西钢铁有限公司	首钢山西钢铁有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	18,995.31	561.02	561.02	78.21	561.02	561.02	561.02	561.02	561.02	561.02	561.02	561.02	561.02	其他流动资产	经营性往来	
	北京首钢华夏工程技术有限公司	北京首钢华夏工程技术有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	248.30	312.85	12.72	6.99	312.85	312.85	312.85	312.85	312.85	312.85	312.85	312.85	312.85	其他流动资产	经营性往来	
	秦皇岛首钢板材有限公司	秦皇岛首钢板材有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	12.72	805,802.36	805,802.36	544.54	805,802.36	805,802.36	805,802.36	805,802.36	805,802.36	805,802.36	805,802.36	805,802.36	805,802.36	其他流动资产	经营性往来	
	北京首钢特钢有限公司	北京首钢特钢有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	805,809.34	544.54	544.54	129,200.38	544.54	544.54	544.54	544.54	544.54	544.54	544.54	544.54	544.54	其他流动资产	经营性往来	
	上海首钢特种铸钢有限公司	上海首钢特种铸钢有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	129,200.38	87,496.98	87,496.98	595.54	87,496.98	87,496.98	87,496.98	87,496.98	87,496.98	87,496.98	87,496.98	87,496.98	87,496.98	其他流动资产	经营性往来	
	北京首钢国际工程技术有限公司	北京首钢国际工程技术有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	87,496.98	1,850.28	6,294.23	224.15	1,850.28	1,850.28	1,850.28	1,850.28	1,850.28	1,850.28	1,850.28	1,850.28	1,850.28	其他流动资产	经营性往来	
	北京首钢物资贸易有限公司	北京首钢物资贸易有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	5,039.49	31,560.08	31,560.08	776.26	31,560.08	31,560.08	31,560.08	31,560.08	31,560.08	31,560.08	31,560.08	31,560.08	31,560.08	其他流动资产	经营性往来	
	秦皇岛首钢物资贸易有限公司	秦皇岛首钢物资贸易有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	665.96	11,055.97	11,055.97	28,604.93	11,055.97	11,055.97	11,055.97	11,055.97	11,055.97	11,055.97	11,055.97	11,055.97	11,055.97	其他流动资产	经营性往来	
	通化钢铁股份有限公司	通化钢铁股份有限公司	受同一控股股东控制	上市公司	其他流动资产	24,038.42	24,038.42	24,038.42	114,455.67	24,038.42	24,038.42	24,038.42	24,038.42	24,038.42	24,038.42	24,038.42	24,038.42	24,038.42	其他流动资产	经营性往来	
	唐山曹妃甸何盾石新型建材有限公司	唐山曹妃甸何盾石新型建材有限公司	控股子公司之联营企业	上市公司	其他流动资产	371.24	802.95	802.95	114,455.67	802.95	802.95	802.95	802.95	802.95	802.95	802.95	802.95	802.95	其他流动资产	经营性往来	
	首钢股份迁安会议中心有限公司	首钢股份迁安会议中心有限公司	控股子公司	上市公司	其他流动资产	27,801.98	114,455.67	114,455.67	40,000.00	114,455.67	114,455.67	114,455.67	114,455.67	114,455.67	114,455.67	114,455.67	114,455.67	114,455.67	其他流动资产	经营性往来	
	首钢新材料有限公司	首钢新材料有限公司	控股子公司	上市公司	其他流动资产	10,609.41	40,000.00	40,000.00	16,425.25	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	其他流动资产	经营性往来	
	首钢唐唐钢铁联合有限责任公司	首钢唐唐钢铁联合有限责任公司	控股子公司之合营企业	上市公司	其他流动资产	16,778.21	17,006.98	17,006.98	15,755.00	17,006.98	17,006.98	17,006.98	17,006.98	17,006.98	17,006.98	17,006.98	17,006.98	17,006.98	其他流动资产	经营性往来	
	唐山中润美莱化工有限公司	唐山中润美莱化工有限公司	控股子公司	上市公司	其他流动资产	16,778.21	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	其他流动资产	经营性往来	
	北京首钢冷轧薄板有限公司	北京首钢冷轧薄板有限公司	控股子公司	上市公司	其他流动资产	16,778.21	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	其他流动资产	经营性往来	
	首钢唐唐钢铁联合有限责任公司	首钢唐唐钢铁联合有限责任公司	控股子公司	上市公司	其他流动资产	16,778.21	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	其他流动资产	经营性往来	
总计						438,362.14	4,379,415.11	4,299,303.60	518,473.65	4,299,303.60	4,299,303.60	4,299,303.60	4,299,303.60	4,299,303.60	4,299,303.60	4,299,303.60	4,299,303.60	4,299,303.60			

本表已于2019年4月24日获第六届董事会第九次会议批准。

法定代表人：[Signature]

总会计师：[Signature]

会计部门主管：[Signature]

[Red Seal]

[Red Seal]

[Red Seal]